

## 投資人專區\公司治理\履行誠信經營情形

講誠信、重承諾為集團之首要經營理念，公司將「公司誠信經營行為守則及作業程序」列為公司 SOP 公告週知外，人資單位負責加強宣導，嚴格執行該規定，建立企業誠信與倫理規範，維持清廉秩序，落實營運及財務管理，維護公司利益，保障股東權益，恪守商業行為及道德準則規範，使公司穩健成長。

本公司 113 年履行誠信經營情形如下：

評估項目	運作情形(註 1)		運作情形(註 1) 摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否		
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一) 公司訂有「公司誠信經營行為守則及作業程序」、「董事及經理人道德行為準則」且經董事會決議通過，並揭露於公司網站及資訊觀測站，積極落實公司治理，誠信經營政策執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二) 員工皆簽訂員工服務約定書及供應商須簽訂廉潔承諾書，嚴禁員工收賄/行賄之行為，並由資材及風控業管單位嚴格審查合作供應商及客戶之資質與條件；對於政治獻金均依法令規定辦理。 113 年度共新增 172 家新供應商並全數簽訂廉潔承諾書，共新進 529 位員工並全數簽訂員工服務約定書。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三) 公司對於較高不誠信行為風險之營業活動，訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證辦法」、「資金貸予他人作業程序」、「風險管理政策與程序作業辦法」、「申訴及舉報管理辦法」等。定期評估風險以防範不誠信行為。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符

評估項目	運作情形(註1)		運作情形(註1) 摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否		
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	V		(一) 依「公司誠信經營行為守則及作業程序」辦理。與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。由風控業管及資材單位負責審查客戶及供應商之資質與誠信紀錄，並簽訂廉潔承諾書嚴禁員工收賄/行賄之行為。113 年度共審查 54 家客戶之資質與誠信紀錄。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		(二) 為健全誠信經營之管理，本公司由人資單位負責誠信經營政策之擬定及推動，由稽核單位負責監督。並依法設置審計委員會、薪酬委員會，相關會議及稽核報告皆已呈報董事會審議，隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以強化公司誠信經營之成效。 113 年度共召開？10 次審委會、5 次薪酬委員會。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		(三) 依本公司「公司治理實務守則」、「公司誠信經營行為守則及作業程序」、「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業」辦理，嚴禁本公司與關係人及股東間利益輸送之情事，及制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。於公司官網設有申訴管道，包含申訴信箱及申訴電話。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
<p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	V		(四) 本公司積極落實誠信經營，遵循會計制度、內部控制制度規定，由會計師每季定期財務報表審查，稽核單位定期做內部控制查核，並向董事會報告稽核結果。113 年共完成 20 項內部控制查核作業。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符

評估項目	運作情形(註1)		運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否		
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	V		(五) 新進同仁報到時皆需簽訂員工服務約定書，並接受相關規章制度之培訓。公司除了辦理誠信經營相關內、外部教育訓練外並透過公布欄及電子佈告欄加強宣導公司誠信經營政策，嚴格執行該規定。 <u>113 年度辦理誠信經營相關訓練(含營業祕密、防範內線交易、預防舞弊及資安等課程)共 34 小時，合計共 697 人次參加。</u>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員?	V		(一) 本公司訂有「申訴舉報管理辦法」，提供檢舉信箱提供申訴，並依申訴內容確實查核。及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完後應採取之後續措施及相關保密機制?	V		(二) 依「公司誠信經營行為守則及作業程序」辦理。已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施?	V		(三) 本公司依「公司誠信經營行為守則及作業程序」辦理，明定承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效?	V		本公司於公司網站及公開資訊觀測站均放置本公司誠信經營守則及作業程序內容。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「公司誠信經營行為守則及作業程序」，運作與所訂守則尚無差異情形。				

六、其他有助於瞭解誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已訂定「公司誠信經營行為守則及作業程序」，並於 106 年新增訂具體檢舉制度及處理程序。並揭露於「公開資訊觀測站」及本公司網站「公開資訊觀測站」網址為 <http://mops.tse.com.tw>；本公司網址為 <http://www.passivecomponent.com>