

## 落實誠信經營政策及防範不誠信行為執行情形

<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> <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> <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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)聚鼎深信「誠信經營」，才得以使公司永續經營。為落實「誠信經營」並建立誠信之企業文化，聚鼎已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，期許並要求公司成員(包括董事、公司管理階層及公司同仁)，積極落實執行。</p> <p>(二)本公司為落實誠信經營政策，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並不定期宣導，以強化誠信經營政策之落實。</p> <p>(三)「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中，除明確規範不誠信行為之禁止、防範方案及其處理程序，提供正當檢舉管道、明訂違反誠信經營規定之懲戒，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，立即要求行為人停止相關行為，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 無重大差異。</p> <p>(三) 無重大差異。</p>
---	----------------------------	--	---

<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定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，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> <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> <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> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司「誠信經營作業程序及辦法」規範與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況並明訂誠信事項。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，由企劃室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並由企劃室定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形，最近一次報告日期預計於2022年12月之董事會中報告。</p> <p>(三)本公司設有適當管道供董事與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員得不定期查核前項制度遵循情形，不誠信之情事經查證屬實，應立即通報審計委員會及董事會成員。</p> <p>(五)公司不定期針對公司治理與誠信經營相關議題進行宣導，及對員工教育訓練。最近實施情形如下：分別於111年4月20日及111年4月27日舉辦：參與對象為部份間接人員以線上會議形式舉辦，當次人數分別為23人及32人，課程主題為「公司治理及誠信經營課程」，透過影片及案例探討執行業務時應注意之事項。時間約3小時。會後並發送當日上課之講義資料供員工參考。預計於5月中舉辦測驗，以確保員工均能了解誠信經營之意義及確實執行。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 無重大差異。</p> <p>(三) 無重大差異。</p> <p>(四) 無重大差異。</p> <p>(五) 無重大差異。</p>
---	--	--	---

<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司訂有「反商業賄賂管理程序」、「保護檢舉人管理規章」，具體訂定受理單位、專屬投訴信箱及電話、檢舉管道、懲處、獎勵及保護措施。</p> <p>(二)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」鼓勵舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為，主動呈報，並提供相關資訊，供公司進行調查及採取後續措施。所有呈報事項，均嚴格保密。</p> <p>(三)本公司以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，採取適當措施充分保護呈報人之安全，檢舉人之身份將絕對保密。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 無重大差異。</p> <p>(三) 無重大差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司網站設有公司治理專區，並由專責人員負責揭露誠信經營守則相關資訊。</p>	<p>(一)無重大差異。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已定「誠信經營守則」，依循守則各項規定持續推動及宣導，守則內容及相關運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」，無重大差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵守公司法、證券交易法、金融監督管理委員會認可之國際會計準則、上市公司相關法令及規範，以作為落實誠信經營之基本。</li> <li>2. 本公司董事會確切落實董事利益迴避之制度。</li> <li>3. 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定。</li> </ol>			