**履行誠信經營情形**

| 評估項目 | 運作情形 |
| --- | --- |
| 一、訂定誠信經營政策及方案 |  |
| (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？ | (一) 本公司109年3月董事會通過修正之「誠信經營守則」，具體規範本公司人員必需基於公平、誠實、守信及透明原則從事商業活動，並明確指示誠信經營之政策與作法。 本公司經營理念為「成為最值得信賴的材料供應者」，高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，以創造永續發展之經營環境。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (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？ | (二) 本公司於「誠信經營守則」中明訂禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、從事不公平競爭之行為、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全等不誠信行為。且為確保誠信經營之落實建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (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？ | (三) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」與「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」，其中明訂作業程序、違規之懲戒及通報方式，除主動查察外，並於公司網站建 立申訴管道，受理可能違反法律或從業道德之案件，並依具體案情及情節輕重進行議處，及對新進員工加強教育訓練及宣導，據以落實執行，且依實際運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」法規修訂頒布，定期檢討並修正辦法，並將此辦法揭露於公司網站。 |
| (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？ | (一) 本公司於商業往來前，均會考量往來對象之合法性及信譽，避免與不誠信行為者進行交易，簽訂契約其內容應包含遵守誠信經營政策。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (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？ | (二) 本公司積極推動誠信經營政策與防範方案。 110年之推動情形為： 110年針對誠信經營宣導及教育訓練，針對本公司一級主管先行進行參與人數26人次，總時數約39小時。 |
| (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？ | (三) 依本公司「誠信經營守則」規定辦理，除主動查察外，並於內部設置申訴窗口。 |
| (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？ | (四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效的會計制度和內部控制制度，內稽人員定期查核其遵循情形。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | (五) 本公司為落實誠信經營政策，由人力資源部規劃辦理相關誠信行為之教育訓練，並透過新人訓練及在職訓練融入諴信經營教育，亦不定時於組織內對所有人員宣導誠信經營理念及規範。 |
| 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？ | (一) 依本公司「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」規定之受理單位，進行申訴及檢舉管道 受理單位 發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉 稽核主管：受理內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。 |
| (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？ | (二) 本公司已制定受理檢舉事項及相關保密機制，如確認有違規情事，立即作成報告向管理階層報告，並視情節輕重議處。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (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？ | (三) 本公司檢舉流程中均保密檢舉人，不會因檢舉而遭處分。 |
| 四、加強資訊揭露 |  |
| 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？ | 已於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關規定。  網址：http://www.sanfang.com.tw |
| 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： 本公司訂有「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」並遵循，截至目前無差異情形。 | |
| 六、其他有助於瞭解公司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)  1.本公司於109年3月6日經董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」，依實際運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」法規修訂頒布修訂。  2.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以建立良好之重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩露，以確保資訊對外發表的一致性。 | |