

## 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因  |       |
|---|------|---|---|-------|
|   | 是    | 否 |   | 摘要說明  |
| <b>一、訂定誠信經營政策及方案</b>  |      |   |   |       |
| (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？                               | V    |   | 本公司已訂定經董事會通過之「誠信經營守則」，亦經股東會通過，作為公司誠信經營之政策及作業指導原則。   | 無重大差異 |
| (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？ | V    |   | 本公司已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施。                                     | 無重大差異 |
| (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？  | V    |   | 本公司誠信經營守則已訂定防範不誠信行為方案，並於各方案中明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以落實執行、定期檢討修正前揭方案。                            | 無重大差異 |
| <b>二、落實誠信經營</b>   |      |   |   |       |
| (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？   | V    |   | 本公司於交易往來前，均依內部控制相關辦法對交易對象進行資格條件審核，並透過不同管道了解其是否曾有不誠實之交易行為。                                       | 無重大差異 |
| (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？                               | V    |   | 本公司已設置隸屬於董事會之誠信經營小組推動企業誠信經營，並定期向董事會報告。  | 無重大差異 |
| (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？  | V    |   | 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，落實防止利益衝突政策，已訂定「誠信經營守則」及「董事經理人道德行為準則管理」，以進行規範並提供適當陳述管道供全體同仁說明其與公司有無潛在之利益衝突。 | 無重大差異 |
| (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   | V    |   | 為落實誠信經營，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員亦依稽  | 無重大差異 |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                        |       |
|---|------|---|---|-------|
|   | 是    | 否 |   | 摘要說明  |
| 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？  |      |   | 核計畫查核其遵循情形。                                 |       |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | V    |   | 本公司定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練。                       | 無重大差異 |
| 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    |   | 本公司已訂定具體檢舉及獎勵制度，且員工與各級主管的溝通管道暢通無阻。          | 無重大差異 |
| (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？                                       | V    |   | 本公司已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。 | 無重大差異 |
| (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    |   | 本公司保護檢舉人之身分，不因檢舉而遭受不當處置及威脅。                 | 無重大差異 |
| 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    |   | 本公司已於網站及公開資訊觀測站揭露履行誠信經營情形及採行措施。             | 無重大差異 |
| 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：無。                                 |      |   |   |       |
| 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）：本公司定期安排董事參加公司治理課程，並不定時藉由內部會議宣導誠信經營政策。 |      |   |   |       |

| 評估項目                                 | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因  |       |
|--------------------------------------|------|---|---|-------|
|                                      | 是    | 否 |   | 摘要說明  |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | V    |   | 本公司已訂定「公司治理實務守則」，且為保障股東權益、強化董事會職能、發揮獨立董事功能、尊重利害關係人權益並提升資訊透明度等公司治理重要原則，均已訂定相關公司治理規章，如「董事 | 無重大差異 |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因   |
|--|------|---|--|
|  | 是    | 否 |  |
|  |      |   | 「會議事規則」、「薪資報酬委員會規程」、「內部稽核制度」、「誠信經營守則」及「董事暨經理人道德行為準則管理」等，並根據相關法規揭露公司重大訊息，定期揭露財務與非財務資訊，董事會亦遵照股東賦予之責任，引導公司經營並有效監督管理階層之職能。 |
| <b>二、公司股權結構及股東權益</b>   |      |   |  |
| (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？                                       | V    |   | (一) 本公司已在臺灣委任股務代理機構處理股務事宜並設置專責股務單位，且設有發言人及代理發言人機制，以負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。  |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？   | V    |   | (二) 本公司透過內部人申報制度瞭解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之變化。   |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？   | V    |   | (三) 各關係企業間之資產、財務管理權責各自獨立，且依本公司內部控制制度辦理，確實執行風險控制及防火牆機制。   |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？   | V    |   | (四) 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，用以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，平時即加強內部人法令遵循之宣導，使其瞭解相關規定並遵守。   |
| <b>三、董事會之組成及職責</b>   |      |   |  |
| (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？  | V    |   | (一) 本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，本公司董事成員涵蓋經營、管理、財務、法律、審計等領域專長，符合公司營運所需。  |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                     | V    |   | (二) 目前設有薪酬委員會及審計委員會，未來將視需求再行設置其他各類功能性委員會。  |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？      | V    |   | (三) 本公司將依規定每年定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。   |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？   | V    |   | (四) 本公司已依左列規定定期評估之。  |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察 | V    |   | 本公司目前臺灣辦事處負責公司治理相關事務，並已設置適任及適當之公司治理人員，未來將視實際運作情形設置公司治理主管。  |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因  |
|---|------|---|---|
|   | 是    | 否 |   |
| 人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？  |      |   |   |
| 五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？  | V    |   | 本公司設有發言人及代理發言人制度，並由專責人員擔任。本公司之訴訟、非訴訟代理人負責代理資訊之揭露，另於公司官網上設置利害人專區，作為公司與利害關係人之溝通管道。  |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？  | V    |   | 本公司已在臺灣委任專業股務代理機構「中國信託銀行股份有限公司股務代理部」代辦各項股務事宜。   |
| 七、資訊公開  |      |   |   |
| (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  | V    |   | (一) 本公司已架設網站，公司相關資訊將持續揭露，並依相關規定於公開資訊觀測站公告相關資訊。  |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？  | V    |   | (二) 本公司各項資訊之蒐集及揭露均有相對應之專責單位負責，且本公司已建置發言人及代理發言人制度，未來召開法人說明會，將依臺灣證券交易所相關規定辦理；另本公司英文網站尚在建置。  |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？   | V    |   | (三) 本公司將於規定期限辦理左列事項。  |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V    |   | (一) 員工權益及僱員關懷：本公司重視員工權益，溝通管道通暢，提供充分教育訓練及合理之薪酬與福利措施。<br>(二) 投資者關係：本公司網站設有專人及電子郵件信箱，已建立順暢之溝通管道。<br>(三) 供應商關係：對於供應商及客戶均訂有明確約定以規範彼此權利及義務關係。<br>(四) 利害關係人之權利：利害關係人得透過本公司網站、發言人及代理發言人與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。<br>(五) 董事及監察人進修之情形：本公司董事已參加公司治理進修課程；本公司設置審計委員會無監察人；獨立董事亦個別進修相關課程。<br>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有內部控制制度、風險控管作業規範及 |

| 評估項目 |   |   | 運作情形   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|---|---|--|----------------------|
|      | 是 | 否 | 摘要說明   |                      |
|      |   |   | <p>相關管理辦法，並依辦法執行，且稽核人員依年度稽核計畫執行查核，以降低並預防任何可能的風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：由專門部門負責客戶洽詢及申訴管道。</p> <p>(八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。</p> |                      |