

履行誠信經營情形

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	
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？	✓		1. 本公司為恪遵法令及謹守道德規範之企業，除遵循公司法、證券交易法等規章法令外，並秉持「勤勞樸實」企業文化精神，以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念，經103年11月10日董事會通過訂定本公司「誠信經營守則」，及以公司總經理室為推動單位，制定落實各項道德規範政策，建立良好之公司治理及風險控管機制，謀求本公司之永續發展，董事會與高階管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。
(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？	✓		2. (1)本公司已於「商業及道德行為準則」、「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂定嚴謹行為規範及道德準則，並明訂相關獎懲規定，舉凡本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，嚴禁直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為，以防範營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動，已於「商業及道德行為準則」、「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之管理規定，即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者以及其他與廠商有利益關係之職務者，不得接受廠商邀請之飲宴或其他應酬活動，亦不得接受其餽贈之財物或其他利益，違者以免職論處，其主管並予以連帶議處。另相關職務已全面推動定期輪調作業，以防範各類弊端之發生。
(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？	✓		3. 本公司已於「商業及道德行為準則」、「人事管理規則」、「誠信經營守則」、「防範內線交易作業要點」、「內部重大資訊處理作業程序」、「檢舉辦法」、「員工保護暨申訴辦法」等規章制度中，明示誠信經營之道德規範政策，及相關作業程序、行為指南、檢舉、違規懲戒、申訴等規定，並針對本公司董事及經理人已訂立「道德行為準則」（請參閱參、公司治理報告之四、(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資

符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第4及5條規定。

本公司於不同規章制度分別明訂防範不誠信行為之相關規定，並落實執行，符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第7條規定之意旨，惟未訂定專屬「誠信經營作業程序及行為指南」。

符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第6條第1項。

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	
			訊),上述規章制度均定期檢討,以因應實務所需。
二、落實誠信經營			
(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?	✓		本公司因商業活動對外簽訂之契約,均訂定誠信行為條款。另針對客戶、供應商等利害關係人進行誠信調查等查核程序,以避免發生不誠信行為而損及公司權益。
(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?	✓		本公司由總經理室推動企業誠信經營之運作,包括宣導誠信經營政策,及舉辦誠信經營相關議題之教育訓練,並依本公司檢舉辦法,處理查核相關檢舉案件等,誠信經營推動單位每年至少一次向董事會報告,最近期報告時間為112年11月8日,主要係報告誠信經營之政策、作法、執行情形,及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾等;另每月將內部稽核報告送請獨立董事核閱,並定期向董事會報告。
(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?	✓		1. 本公司已於「董事會議事規範」明訂董事對於董事會所列議案與其自身或其代表之法人有利害關係者,應說明其利害關係之重要內容,如有害於公司利益之虞時,不得加入討論及表決,且討論及表決時應予迴避,並不得代理其他董事行使其表決權。另依據「取得或處分資產處理程序」,本公司對於關係人交易之議案,應依規定提請審計委員會同意及董事會決議通過。 2. 本公司已於「商業及道德行為準則」、「人事管理規則」等明訂員工應嚴謹遵守利益迴避之行為準則,主動報備有利益衝突等道德疑慮事項,並訂有競業禁止相關條款,以防止利益衝突。 3. 本公司訂有「員工保護暨申訴辦法」及「檢舉辦法」規定,具體提供舉報任何違法或不當行為之陳述管道。
(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	✓		本公司已建立有效完善之會計制度及內控機制,全面推行作業電腦化,將人事、財務、營業、生產、資材及工程等六大管理機能由電腦相互串連,層層勾稽,執行異常管理。另本公司亦建立專業獨立之內部稽核運作架構,運作架構共分二大層面,第一層面由隸屬於公司董事會之稽核室負責執行,每年依前一年之作業異常、稽核缺失、各部門自主檢查異常,及改善情形等,進行風險評估,訂定稽核計畫,並針對風險較高之相關部門,安排不

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	
<p>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>定期稽核，據以查核規章制度遵循情形，降低不誠信行為風險；另基於內部稽核係全體員工之職責，因此於第二層面要求公司各部門定期(依項目設定為每月、每季、每半年或每年)進行自主性之業務檢查，以落實內控精神至公司各個層面。</p> <p>本公司透過定期課程、講座、企業刊物等推廣及於各項場所，積極宣導教育員工秉持「勤勞樸實」企業精神，培養廉潔誠信、公平透明、自律負責之誠信經營工作理念與態度，並推動誠信經營、反貪腐及勞工道德相關訓練課程。112年舉辦相關誠信經營之教育訓練，課程內容包含勞工及道德政策、反貪腐常識、防範內線交易、反托拉斯法、營業秘密、智慧財產權、責任商業聯盟行為準則、政策及行為準則等，參加者共計29,713人次，受訓時數合計23,141人時。另於一級主管offsite策略營、幹部會議或全員會議等大型會議不定期宣導誠信經營相關規範。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第22條第2項規定。</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>1. 本公司設有「員工保護暨申訴辦法」及「檢舉辦法」等規範，提供舉報任何不法或不道德行為之管道，當發現有影響個人或公司權益相關重大議題的違法或不當行為，或有人意圖利用職務取得不當利益時，可透過舉發專線或專責信箱隨時舉報，並由專責部門調查處理。</p> <p>2. 公司官方網站亦設立舉發專線(02-29061001)及專責信箱(audit@ntc.com.tw)，提供利害關係人權利受損時申訴，並將依據案件內容、類別、性質、敏感程度等等，考量被檢舉人層級指派案件承辦人或組成專案小組進行調查；若有涉及經理人或董事之案件，則由管理稽核部門之董事組成專案小組進行調查，相關資料均依機密文件方式處理及存檔。</p> <p>3. 為保護檢舉人，案件承辦人依保密原則進行調查，嚴禁向無關人員透露案情；向相關人員進行調查時，亦僅就該員與案情相關部份討論，以保護檢舉人身分。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第23條規定。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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</p>	✓		<p>本公司已架設中英文網站，並於「投資人關係」專區揭露誠信經營相關資訊，亦可至公開資訊觀測站查詢本公司「誠信經營守則」。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」第25條規定。</p>

評 估 項 目 守 則 內 容 及 推 動 成 效 ？	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	
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： 本公司於103年11月10日經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」，及於105年6月22日經董事會決議修正，並於每年定期檢討相關規定。本守則雖依本公司實務略為修正，惟訂定之守則與「上市上櫃公司誠信經營守則」規範之精神一致。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司適時安排董事及經理人參與公司治理課程，並傳達誠信之重要性，以提升公司治理成效及落實誠信經營。				