

This file has been cleaned of potential threats.

To view the reconstructed contents, please SCROLL DOWN to next page.

誠信經營執行情形

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	摘要說明	
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？ (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？ (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？	✓	✓	(一)本公司訂有經董事會通過之「誠信經營作業程序」將誠信經營之政策制度化，具體揭露本公司人員於執行業務時應注意之事項，並揭露於公司網頁 https://www.cenlink.com.tw (二)本公司「誠信經營作業程序」中明訂宣導禁止不誠信行為如行賄、受賄或收受不當利益、從事不公平競爭、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等行為，並透過檢舉機制，防範行為之發生。 (三)本公司「誠信經營作業程序」中明訂作業程序、行為指南、違規懲戒及申訴制度，並透過內控及稽核以降低不誠信風險。	無顯著差異
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？ (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	✓	✓	(一)本公司對往來對象建立關係前會查證其誠信紀錄，執行信用評比及供應商評鑑，以降低涉及不誠信商業行為之風險。並循序推動在簽訂契約中明訂誠信行為條款。 (二)本公司管理處負責督導各部門內控制度執行是否符合誠信經營並定期每年度向董事會報	無顯著差異

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	
信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？ (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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓	告。 (三)本公司各項經營活動均依法辦理，公開透明。「誠信經營作業程序」中並明訂利益迴避條款，董事會表決如有利益衝突亦均須迴避。 (四)本公司已建立會計制度、內部控制制度，內部稽核人員亦依年度稽核計畫完成稽核報告送審計委員會及董事會通過。 (五)本公司內部會議及教育訓練課程均加強宣導誠信經營之理念及相關事項，董事每年進修涵蓋公司治理實務守則規範範圍。	無顯著差異
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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓	(一)本公司「誠信經營作業程序」中明定檢舉不誠信行為及獎懲制度，並提供檢舉信箱、專線，有效執行申訴及運作。 (二)「誠信經營作業程序」訂定相關有作業程序與保密機制以維護檢舉人之權益。 (三)作業程序明確規範承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無顯著差異
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？	✓	本公司設有公司治理網站專區，揭露誠信經營守則，隨時更新揭露相關財務業務及公司治理等資	無顯著差異

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				
		訊。				
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：						
本公司已訂定「誠信經營作業程序」並據以執行，另檢舉與懲處亦已明定於各相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。						
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「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之內容，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。						
2.本公司訂有「防範內線交易管理作業辦法」及「內部重大資訊處理作業程序」，建立本公司內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性。						