

4-21、履行誠信經營情形

<p>敘明公司是否制訂誠信經營政策、建立不誠信行為風險之評估機制、明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，及落實情形。</p>	<p>本公司經董事會通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業與行為管理政策」，以規範董事、經理人及員工從事商業活動時，應遵循誠信經營相關規範，以控管營運行為可能之不誠信風險，另亦包括違反時之懲戒規範及申訴檢舉制度，以落實執行。</p>
<p>敘明公司是否評估往來對象之誠信紀錄、定期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、制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行、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。</p>	<p>本公司 112 年度誠信經營之遵循情形於 113 年 1 月 25 日提報第九屆第 6 次董事會。本公司訂有「與利害關係人從事放款以外之其他交易處理準則」以防止利益衝突；內部稽核單位依經營企劃部提供之不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫；本公司已建立有效會計制度、內部控制制度，稽核單位定期辦理查核，公司並委託會計師辦理內部控制制度之查核，以確保內部控制制度得以持續有效實施。</p>
<p>敘明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、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、採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	<p>本公司訂有經董事會通過之「檢舉制度準則」，提供檢舉信箱、檢舉專線等多元、便利之檢舉管道，並於網站公告揭露，且由適當之受理及調查單位進行調查。本公司於「檢舉制度準則」明定檢舉事項之受理、立案及調查標準作業程序。本公司除對檢舉人身分應予保密外，並採取保護檢舉人措施，規範不得對檢舉人因檢舉情事而予以解僱、降調、減薪或其他不利之處分。</p>

更新頻率：年度終了後3個月內更新

維護單位：董事會秘書室

最新更新日期：113/03/31