

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	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>1. 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>2. 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>3. 公司是否對「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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司訂有《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》並公告於官網，對內亦頒布並公告工作規則、「致集團同仁企業倫理聲明」及要求新進同仁簽署自律公約，持續地向社會各界及全體同仁宣達本公司秉持不得藉職務上便利，營利舞弊或收受他人餽贈之「正、誠、勤、儉」經營理念。</p> <p>2. 本公司為落實誠信經營政策，積極防範不誠信行為，於《誠信經營作業程序及行為指南》中明定作業程序、行為指南、違規之懲戒、檢舉及申訴制度，並納入員工績效考核與人力資源政策中。</p> <p>3. 本公司建立嚴謹有效之會計制度及內部控制制度，以防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等情事發生。</p>	無
<p>二、落實誠信經營</p> <p>1. 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訂誠信行為條款？</p> <p>2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司與他人建立商業關係時，均依《誠信經營作業程序及行為指南》第17條規範先行評估供應商、客戶及其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，進行供應商引進時，均要求其簽署「供應商承諾書」，詳細規範其提供之商品或服務應遵循相關安全與環境保護之法規及國際準則；勞動行為應符合國內及國際人權及勞動之法令、政策或規範。本文件為供應商資料建檔之必要文件，建檔完成後始能成為本公司合格供應商。簽署後，供應商若有違反承諾書之情事，本公司得隨時終止或解除契約與訂單，並同時取消供應商資格。</p> <p>2. 本公司推動企業誠信經營專職單位為人資行政總處及法務處，執行單位為股務處、財會總處、環安處等。人資行政總處執掌為誠信經營政策與防範方案之訂定及監督執行。法務處執掌為誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。</p>	無

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																					
<p>3. 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？</p> <p>4. 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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>本公司已於107.12.27向董事會報告107年度(1/1~12/31)誠信經營執行情形及次年度工作計畫。各執行單位於年度內，針對健全誠信經營之相關議題，持續進行內部宣導及教育訓練，並視立法及主管機關公告，適時就公司相關內部管理辦法及內容制度進行增、修。</p> <p>3. 本公司於《誠信經營作業程序及行為指南》第11條、工作規則、董事會議事規則皆訂有防止利益衝突條款，亦訂有內部重大資訊處理作業程序，並宣達予員工、董事及經理人，以避免其違反內部重大資訊處理作業程序而發生內線交易。</p> <p>4. 本公司已依《誠信經營作業程序及行為指南》第20條規定，建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，由稽核委員會依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫執行查核，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>5. 本公司之訓練體系植基於「正、誠、勤、儉」之創業精神，衍生為「誠信正直」等核心職能，並作為新人訓練、管理訓練及專業訓練之設計依據，期以誠信經營達成永續經營之目的，並於內外部網站揭露並強調此一價值之重要。</p> <p>本公司除於新人到職時請其簽署大同公司同仁自律公約，使同仁確實知悉本公司誠信經營政策外，並持續於公司內部網站向全體同仁宣導誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南及檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法等相關制度；本公司官網對外亦同時揭露上述相關辦法。</p> <p>本公司於107年度，分別於3月份及12月份，舉辦與誠信經營相關議題之教育訓練共計二場，敘明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>主題</th> <th>時數</th> <th>委請講習單位</th> <th>參加人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>107/3/9</td> <td>洗錢防制與法令遵循探討</td> <td>3</td> <td>證券暨期貨發展基金會</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>107/12/7</td> <td>董監事既重要職員責任保險</td> <td>0.5</td> <td>AON 怡安保險經紀人股份有限公司</td> <td>54</td> </tr> <tr> <td>107/12/7</td> <td>公司因應非合意併購之防禦策略</td> <td>2</td> <td>AON 怡安保險經紀人股份有限公司</td> <td>54</td> </tr> </tbody> </table>	日期	主題	時數	委請講習單位	參加人次	107/3/9	洗錢防制與法令遵循探討	3	證券暨期貨發展基金會	23	107/12/7	董監事既重要職員責任保險	0.5	AON 怡安保險經紀人股份有限公司	54	107/12/7	公司因應非合意併購之防禦策略	2	AON 怡安保險經紀人股份有限公司	54	
日期	主題	時數	委請講習單位	參加人次																				
107/3/9	洗錢防制與法令遵循探討	3	證券暨期貨發展基金會	23																				
107/12/7	董監事既重要職員責任保險	0.5	AON 怡安保險經紀人股份有限公司	54																				
107/12/7	公司因應非合意併購之防禦策略	2	AON 怡安保險經紀人股份有限公司	54																				

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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>1. 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>2. 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p> <p>3. 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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 本公司訂有「檢舉違法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並設置員工申訴管道及專責受理窗口，以供員工意見回饋、發現不法之情事(包含貪汙)、違法從業道德之檢舉。</p> <p>2. 本公司對於檢舉人所檢舉內容確實保密與查察並維護檢舉人之權益。</p> <p>3. 本公司對檢舉人負保密責任，妥善保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>1. 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？</p>	<p>✓</p>		<p>1. 已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則及推動成效。</p>	無
<p>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： 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定大同(股)公司誠信經營守則，本公司運作與守則無重大差異。</p>				
<p>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)</p> <p>1. 本公司誠信經營守則於103.11.12董事會訂定，並於106.11.14配合組織調整，修正本公司誠信經營守則。</p> <p>2. 本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提升公司誠信經營之成效。</p> <p>3. 確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以落實誠信經營。</p>				