

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	
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？	V	一、訂定誠信經營政策及方案 (一)本公司定有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，作為本公司董事會與管理階層誠信經營之指引。經營階層恪遵公司法、證券交易法及其他商業行為相關法令，以落實誠信經營精神，並於內部營運管理及外部商業活動中確實執行。	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	(二)本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，內容涵蓋「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，嚴格要求公司之一切決策、行為以符合法令規定為基本原則，並且透過教育宣導，強化誠信經營之理念。	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	(三)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」藉以規範企業之作業程序、行為指南、檢舉及懲戒制度，並不定期對內部員工宣導誠信行為之重要性。	無重大差異
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？	V	二、落實誠信經營 (一)本公司對客戶有信用調查，以避免不誠信的商業活動，並未來視需要循序漸進推動與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。	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	(二)本公司董事會盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實，由法務、財會、人資、稽核共同參與不誠信行為防範方案之推動，本次已於112年11月7日提董事會報告。	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	
		本年度執行成果如下： 1. 宣導誠信政策 公司定期向員工宣導誠信經營政策，落實以誠信為基礎的核心價值觀及經營理念。 2. 保密協議之簽署 員工入職均簽訂員工聘僱合約，內容包含受雇期間創作及知悉之機密資訊，僅限職務範圍內使用，非經公司同意，不得告知第三人，離職後亦同。 3. 落實利益迴避 本公司「董事會議事規範」訂有利益迴避制度，對董事會所列議案，與董事有自身有利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，若致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。本年度董事會已落實執行利益迴避，董事及列席人員於議案有利害關係者，已於該次議案討論及表決時迴避，並於議事錄載明。 4. 設置檢舉管道 本公司「檢舉制度」明定檢舉作業程序及保密機制。鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為。截至本年底止，未收到檢舉非法或不誠信之反應事項。 5. 防範內線交易 本公司重大訊息發布及管理機制，制定「防範內線交易管理作業程序」，置於本公司內部「DCC技資中心」專區，供同仁遵循，避免違反或發生內線交易之情事。 6. 風險評估及查核 依本年度之查核結果未發現重大悖離誠信經營之情形；另，本年度亦無違法而受主管機關處罰之情事。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策	V	(三)本公司已制定「誠信經營守則」防止利益衝突	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	
突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？			益衝突，其中公司董事會及相關委員會對所列議案，與其自身或其代表人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決均予以迴避。 本公司訂有員工工作規則，明訂全體員工於受雇期間執行業務之應注意事項，避免員工因個人利益而損及公司權益。
(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，擬定相關稽核計畫，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？	V		(四)本公司已建立有效的「會計制度」與「內部控制制度」，並由內部稽核單位依稽核計畫定期查核並向董事會報告，以落實公司內部制度之有效運作。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司已將「誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關規章揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，供員工同仁及利害關係人隨時查閱，並不定期透過員工教育訓練、內部郵件跟內部會議宣導各項規範，以宣導本公司誠信經營之理念與原則，使其充分瞭解公司誠信經營之規範，以期瞭解並遵守。 112年度共計完成誠信相關課程10人次，共計59小時。
三、公司檢舉制度之運作情形			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		(一)本公司訂有具體檢舉制度及獎勵制度，並建立內部及外部檢舉信箱，並設有專責單位處理相關事務。本公司檢舉專區：檢舉制度 (fintek.com.tw)
(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		(二)本公司訂有「檢舉制度」，針對檢舉案件均有相關標準作業程序及保密機制。
(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？	V		(三)本公司對陳報人身分及檢舉內容將以保密負責之方式適當處理，並保護陳報人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
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	V		本公司於在公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則等相關公司治理辦法。

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	
信經營守則內容及推動成效？				
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。				
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）				
本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討公司誠信經營推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				