

2018年度公司履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形		
	是	否	摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 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>	V		<p>1. 本公司已修定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以明示誠信經營之政策。</p> <p>2. 本公司遵守「公司法」、「證券交易法」、「商業會計法」及其他相關法令，相關內部規章及內控制度須由員工共同遵循。</p> <p>3. 本公司於「董事會議事規範」訂定，對於會議事項涉有自身利害關係者，董事須自行迴避。</p>
<p>(二) 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>	V		<p>1. 本公司已修定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，於前述辦法明定嚴防不誠信行為。</p> <p>2. 針對各項不誠信之行為，本公司於公司網站設有利害關係人專區，提供管道可進行申訴 http://www.dyaco.com，受理單位收到申訴案件則立刻展開調查並依照本公司「人事規章」之規定及其他相關辦法進行懲戒。</p>
<p>(三) 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>	V		<p>1. 本公司針對採購人員加強宣導，執行採購作業時，應洽多家廠商詢、比價；並視需要不定期調整採購人員工作內容。</p> <p>2. 為防範不當捐贈、贊助、非法政治獻金等不誠信之行為，本公司訂有誠信經營守則及行為指南，如有辦理重大捐贈，依規定應提報董事會通過，始可為之。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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訂誠信行為條款？</p>	V		<p>本公司商業活動本於廉潔、透明及負責之經營理念為原則。因此，於本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」辦法中，明示往來代理商、客戶、供應商或其他商業往來交易對象，應共同遵守誠信經營政策。</p>

評估項目	運作情形		
	是	否	摘要說明
(二) 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?	V		本公司指定 管理部 為專責單位,隸屬於董事會,由其修定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」規定,並定期向董事會報告誠信經營守則之執行情形,並督促公司防止不誠信行為,並於每年年底提報董事會檢討其實施成效及持續改進情形,確保誠信經營政策之落實。
(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?	V		1. 本公司於公司網站設有利害關係人專區,明示各項管道供利害關係人得以及時與本公司專責單位聯繫 http://www.dyaco.com 。 2. 本公司訂有董事會議事規則,董事對於會議事項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重要內容,且不得加入討論及表決,亦不得代理其他董事行使其表決權。另外,董事對於會議事項涉有自身利害關係者,亦須自行迴避,以避免利益衝突。
(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,並由內部稽核單位定期查核,或委託會計師執行查核?	V		1. 本公司設有會計制度及專責會計單位,財務報告業經簽證會計師查核或核閱,確保財務報表之公允性。 2. 本公司建立內部稽核制度及自行檢查制度,以維持有效適當之內部控制制度運作。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	V		本公司指定 管理部 為專責單位,由其不定期宣導誠信經營之理念,並將辦法公開於公司網站 http://www.dyaco.com 。
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		1. 本公司提供員工建言管道,以擴大溝通管理,加強勞雇合作關係,並設立勞資會議,員工可透過會議申訴取得公平合理之處理。員工如以口頭或書面提出申訴事項,由各單位主管立即查明處理或呈報處理,並將結果或處理情形通知申訴人,處理過程皆以保密及保護檢舉人為原則。 2. 本公司於公司網站設有利害關係人專區,明示各項管道供利害關係人得以及時與本公司各專責單位進行聯繫 http://www.dyaco.com 。

評估項目	運作情形		
	是	否	摘要說明
(二) 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？	V		<p>1. 本公司提供員工建言管道，以擴大溝通管理，加強勞雇合作關係，並設立勞資會議，員工可透過會議申訴取得公平合理之處理。</p> <p>2. 本公司於公司網站設有利害關係人專區，明示各項管道供利害關係人得以及時與本公司專責單位聯繫 (http://www.dyaco.com)。</p> <p>3. 員工如以口頭或書面提出申訴事項，由各單位主管立即查明處理或呈報處理，並將結果或處理情形通知申訴人，依據本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，於處理過程皆以保密及保護檢舉人為原則。</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？	V		於本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂，公司於申訴案件調查過程中，應保護當事人之隱私權及其他人格法益，且參與調查、審議之人員，務必對申訴事件負保密責任，違反者，依本公司「人事規章」之規定進行懲戒。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 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>	V		本公司落實誠信經營之情形於公開資訊觀測站及公司網站 (http://www.dyaco.com) 揭露各項履行誠信經營守則相關資訊。