

宏碩系統股份有限公司
113 年度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)本公司有訂定經董事會通過「誠信經營守則」、「道德行為守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，且對於年報、公司網站揭露誠信經營政策，以確保本公司建立誠信經營之企業文化及健全發展。	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)本公司將員工誠信列入企業文化及員工行為守則中，制定「誠信經營作業程序及行為指南」。新進員工需簽署「廉潔承諾書」，並於新人訓練時進行宣導訓練，管理階層亦不定期在會議中宣導防範不誠信行為措施。 並輔以內部稽核單位的查核機制，據以訂定防範行賄及收賄、提供非法政治獻金、侵害營業秘密及專利權等不誠信行為方案，確保公司經營符合誠信經營守則。	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)本公司依「誠信經營守則」所訂防範不誠信行為方案包含「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為守則」；其等明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法等行為，並鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。	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		(一)本公司設有供應商及客戶之評估制度，各項契約視需要列入誠信行為條款。目前雖未全面與往來交易對象簽訂誠信行為條款，但皆以公平與透明之方式進行商業活動，並確實考量商業往來交易對象之合法性與是否有不誠信行為記錄。	擬於未來視情況納入契約。
(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1年1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)本公司由管理處負責推動企業誠信經營作業程序及行為指南之制定及執行，於每年年底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。	無重大差異。
(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		(三)本公司制定之「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為守則」已防止利益衝突政策，並公告於公司內部網站提供適當陳述管道，以落實政策之執行。	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																			
(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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	V	(四)本公司建立有效之會計制度、內控制度及各項管理制度，且運作情形正常並落實誠信經營之要求。為確保制度之設計及執行持續有效，內部稽核人員每年定期查核前項制度遵循情形，作成稽核報告並提報至董事會。 (五)本公司113年舉辦宣導課程如下：	<table border="1"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>課程</th> <th>日期</th> <th>時數</th> <th>人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體員工</td> <td>誠信經營宣導</td> <td>113/08/01</td> <td>1小時</td> <td>95</td> </tr> <tr> <td>全體董事</td> <td>誠信經營宣導</td> <td>113/10/28</td> <td>1小時</td> <td>9</td> </tr> </tbody> </table>			對象	課程	日期	時數	人數	全體員工	誠信經營宣導	113/08/01	1小時	95	全體董事	誠信經營宣導	113/10/28	1小時	9	無重大差異。 無重大差異。
對象	課程	日期	時數	人數																		
全體員工	誠信經營宣導	113/08/01	1小時	95																		
全體董事	誠信經營宣導	113/10/28	1小時	9																		
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？	V	V	(一)本公司於「檢舉制度辦法」、「員工獎懲管理辦法」訂有具體制度，包含檢舉信箱及專線、受理單位；檢舉案由人資主管、稽核主管或召集調查小組受理，經查證屬實者，人資單位依據檢舉事項之調查結果進行獎勵和懲處。 (二)本公司於「檢舉制度辦法」訂有檢舉處理流程、檢舉人之保護，檢舉情事經查證屬實者，相關單位應檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 (三)本公司於「檢舉制度辦法」明訂對於檢舉人身份及檢舉事項內容應嚴格保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當之處置。				無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。															
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？	V		本公司已訂定企業誠信經營守則，規劃並揭露於公司網站相關資訊情形。				無重大差異。															
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守則及相關辦法，規劃揭露於公司網站及公開資訊觀測站，公司所有同仁均須遵守本規定，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。																						

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)

- (a)本公司嚴格遵守商業行為法規及其他上市上櫃相關規章以作為落實誠信經營之基礎，並持續進行法規鑑別與更新，以確保相關規範落實執行。
- (b)本公司訂定有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指指南」，並成立由董事會管轄之誠信經營管理小組為本公司誠信經營作業之專責單位。
- (c)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根基。
- (d)本公司「董事會議事辦法」明訂董事利益迴避制度，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，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。
- (e)本公司「內部重大資訊管理作業程序」明訂董事、監察人、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定；若知悉公司內部重大資訊之董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，並不得向知悉內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無