

1. 依據本公司誠信經營作業程序及行為指南第六條：推動企業誠信經營專責單位為人事單位。
2. 本公司推動企業誠信經營專責單位(人事單位)定期於每年第三季向董事會報告
3. 宣導推動企業誠信經營之執行情形(108年11月08日向董事會報告)：
 宣導推動企業誠信經營，為落實誠信經營對外涵蓋：施工建材之發包合約、房屋銷售合約及保固售後服務；另對內涵蓋：法令遵循、金融安全、資訊安全及員工誠信、考核等，均須依本公司訂定之「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」辦理。
4. 公司履行誠信經營情形及採行措施：

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？	V		(一) 為落實誠信經營政策，本公司於104.3.16提報董事會審議通過「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事、監察人暨經理人道德行為準則」，並於104.6.2提報股東會。相關資料均依規定於公開資訊觀測站公告，並揭露於公司網站。所有董事及經營階層均已落實相關規定。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司依據相關法令訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，建立公司誠信經營之企業文化及健全發展。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」中，已對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄、禁止非法政治獻金等措施。	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訂誠信行為條款？	V		(一) 本公司於商業契約中皆有訂定誠信行為之相關條款，以免有不誠信行為。	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(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第六條，明定人事單位為專責單位，並定期向董事會報告執行情形。	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) 本公司於日常管理中即設有防止利益衝突相關機制，並設有員工申訴機制。	無重大差異
(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		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內控制度，董事會責成稽核單位定期及不定期進行內部稽核，落實監督機制及風險控管。	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
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司依實際業務之需求，相關管理階層定期參與內、外部之教育訓練，並對內部做相關宣導，傳達誠信之重要性。	無重大差異
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) 員工可透過電話或信件檢舉相關違反誠信經營規定。	無重大差異
(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		(二) 本公司已訂定相關舉報或申訴機制，禁止對於善意檢舉或申訴人員進行報復。	無重大差異
(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) 本公司已訂定相關舉報或申訴機制，並設有保密機制，妥適保護檢舉或申訴人不因檢舉或申訴而遭受不當之處置，禁止對於善意檢舉或申訴人員進行報復。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
(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？	V		(一) 本公司已將「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」設置於公司網站，以利相關人員參閱。並於公司網站設立落實誠信經營情形專區，揭露本公司定期向董事會報告之實際推動情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」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：本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」運作上並無差異。				
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) 無。				

5. 本公司為落實誠信經營政策及防範不誠信行為，除訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」外，並隨時注意國內法令修正，派員參加相關課程或宣導會，以降低經營風險，另定期聘請外部講師對員工進行法令遵循之教育訓練，並宣導企業誠信經營之原則。

派員參加課程或宣導會課程如下：

課程名稱	參加人次	累計時數
勞基法相關課程	3	9
企業經營相關課程	12	36
內部人股權交易法律遵循及股東會相關課程	4	12
資安研討會及網路行銷相關課程	29	87
交易所舉辦之上市公司業務宣導會	4	12
108 年度公司治理評鑑宣導會	2	6
會計主管持續進修及財務報導相關課程	15	45
稽核主管持續進修及內部控制相關課程	4	24