

113 年度企業誠信經營執行情形報告

落實誠信經營情形

本公司截至 113 年度第三季落實誠信經營情形，經評估與「上市上櫃公司誠信經營守則」之相關規範，並無重大差異。

執行情形報告如下：

一、誠信經營相關制度與規範之訂定：

本公司已訂定《公司誠信經營守則》、《董事及經理人道德行為準則》、《員工行為準則》、《防範內線交易之管理作業》等重要內部規範，以落實誠信經營之企業文化及健全發展。

二、落實誠信經營：

教育訓練：本公司每年執行法遵教育、誠信經營及內線交易宣導等教育訓練與宣導，教育訓練情形如下：

日期	教育訓練名稱	對象	人次	時數
113/07/02	「工作場所性騷擾防治宣導、員工行為準則」	各單位同仁 第一梯次	17	25.5
113/07/02	「工作場所性騷擾防治宣導、員工行為準則」	各單位同仁 第二梯次	12	18.0
113/08/07	「工作場所性騷擾防治宣導、員工行為準則」	新進員工	1	1.5
113/09/11	「工作場所性騷擾防治宣導、員工行為準則」	新進員工	1	1.5
113/11/06	「公司誠信經營、防範內線交易、工作場所性騷擾防制宣導」	董事	7	10.5

不定期會議宣導：於經營管理、部門會議等，持續宣導與推動本公司相關誠信經營政策，闡述誠信經營之重要性。

加強資訊揭露：於年報、公司網站及公司公用平台中揭露誠信經營相關資訊。

檢舉制度：訂有吹哨者保密制度，將以保密方式處理呈報案件，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭有關不當處置，讓員工知悉公司將盡全力保護善意呈報者的安全。公司對檢舉人身分及內容確實保密，不因檢舉而遭不當處置之措施。截至 113 年第三季並無內外部檢舉事件。

公司履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形(註)			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？	✓		(一)為善盡企業社會責任，秉持誠信與服務熱忱，以精緻服務來實現顧客滿意，建立與供應商及顧客間的良好關係，追求企業永續經營及成長，網頁明示經營理念，董事會及管理階層皆以落實誠信之經營理念為目標。公司已於105年11月9日董事會通過制定公司誠信經營守則。公司對外簽訂之合約均秉持誠信互惠原則，已創造永續發展之經營環境。	無差異。
(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？	✓		(二)公司禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、疏通費、非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈、洩露商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，並進行教育宣導，以落實誠信經營政策。對外捐贈達一定金額以上均需提董事會通過方可執行，稽核單位並隨時留意是否有行賄或收賄情形或其它不當利益。	無差異。
(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？	✓		(三)本公司訂有誠信經營作業程序，明訂各作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度、適用範圍及於本公司及本公司之子公司，除對新進員工進行加強宣導並確實執行於營運作業。	無差異。
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？	✓		(一)公司視重大性與往來客戶及供應商交易對象簽訂含誠信條款之契約。訂有供應商廉潔暨社會責任承諾書，除要求供應商密切配合外，亦定時對供應商進行評鑑。	無差異。
(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？	✓		(二)公司依據各單位工作職掌及範疇，負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，定期向董事會評估誠信經營執行情形報告。本公司運行ISO反貪腐、反賄賂管理，進行規劃、諮詢及推動事宜，並將反貪腐反賄賂納入內部稽核作業，並由審計委員會負責督導，每年至少向董事會報告一次。	無差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
(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？	✓		(三)公司誠信經營守則明定防止利益衝突之政策，並提供暢通管道供員工陳述其意見。於企業社會責任實務守則中明訂履行企業社會責任時，應尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理與營運。	無差異。
(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，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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？	✓		(四)公司建立有效之內部控制程序及會計制度，稽核人員定期查核制度遵循情形。年度內控自行評估，自我檢視內控制度之設計及執行之有效性。為防範不誠信行為，先透過電腦下載系統資料，先分析異常資料，找出預警項目，依風險高低列為年度稽核項目，各廠建立監控系統及內控預警系統，軌跡管理貨物流向所產生發貨異常追蹤改善，預防不誠信行為之發生。	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)公司年度定期舉辦誠信經營之教育訓練，全體同仁已完成誠信守則與道德規範聲明書之簽署及培訓以強化誠信經營政策。	無差異。
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？	✓		(一)訂有違反從業道德行為檢舉制度，鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，加強宣導道德觀念，鼓勵員工發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向稽核室或選擇向審計委員會檢舉，對不同被檢舉對象指派適當的受理人員。公司暢通申訴信箱，保護提報者處理公司重大缺失舞弊等事項之建言及申訴。	無差異。
(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？	✓		(二)訂有違反從業道德行為檢舉制度，明訂定檢舉事項之處理及調查程序及相關保密機制，由稽核室依相關作業辦理。依據公司工作規則、公司誠信經營守則及員工行為準則中之獎懲規定，如經調查發現重大違規應立即做成報告。	無差異。
(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？	✓		(三)公司之檢舉制度訂有吹哨者保密制度，將以保密方式處理呈報案件，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭有關不當處置，讓員工知悉公司將盡全力保護善意呈報者的安全。公司對檢舉人身分及內容確實保密，不因檢舉而遭不當處置之措施。	無差異。
四、加強資訊揭露公司	✓			
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？	✓		透過公司網站明示揭露公司誠信經營理念。 (一)於公開資訊觀測站及公司網站 www.juic.com.tw揭露誠信經營守則。	無差異。



評估項目	運作情形(註)			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	
			(二)年度無違反「誠信經營守則」案。 (三)專人負責揭露資訊之蒐集，落實發言人制度。	
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： 本公司於董事會通過訂定誠信經營守則，並由稽核負責誠信經營政策等之監督執行，其運作及本公司所訂定之誠信經營守則，皆依據上市上櫃公司誠信經營守則之規定逐步落實。其後，本公司將其誠信經營守則檢舉制度條款與本公司違反從業道德行為檢舉制度之檢舉機制調整一致，以強化檢舉資訊之存取權限。				
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) 公司隨時注意國內外誠信經營相關規範，鼓勵董事、經理人及員工提出改善建議。不定期與廠商溝通，並透過採購合約要求合作供應廠商能達到提升公司誠信經營之目標。公司與關係企業間主要往來銀行均為一定信用等級及資產規模之金融機構。另外訂有銷售客戶授信管理辦法及定時對供應商進行評鑑，針對相關風險項目進行評估並利用系統進行管控。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。