

麗臺科技股份有限公司  
一〇九年度履行誠信經營情形

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) 公司是否制訂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		<p>■本公司以誠信原則、研究創新、品質至上、利潤共享、客戶為先，尊重個人、服務的人生觀為公司政策，以誠信為基礎，制定道德行為準則、誠信經營守則及企業社會責任實務守則等規章，以建立麗臺科技誠信經營及健全發展之企業文化，並制定工作規則及獎懲程序，期許公司所有成員積極落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>■本公司「誠信經營守則」業於108年11月13日經第11屆第15次董事會核准訂定，其中明訂董事會及管理階層盡善良管理人之注意義務，以落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>■另為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，本公司「誠信經營守則作業程序及行為指南」亦於108年11月13日經第11屆第15次董事會核准訂定，以具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。</p>	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方案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		<p>■本公司已訂定「誠信經營守則作業程序及行為指南」，落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。建立檢舉管道，使本公司制定之道德行為準則及誠信經營守則得以落實。</p>	無差異
(三) 公司是否對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		<p>■本公司除對內部宣導，傳達誠信之重要性，並於「誠信經營守則作業程序及行為指南」訂定各項防範不誠信行為之處理程序。</p> <p>■本公司並訂有「獎懲程序」，當員工發生不誠信行為時，均依情節之輕重依該程序究處。</p>	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訂誠信行為條款？	V		<p>■本公司與供應商及客戶往來訂有評核機制，與重要客戶交易前，先行評估往來對象之合法性，並做授信評估，避免與有不誠信行為者交易，並於契約中明訂雙方之權利義務及廉潔條款，以防範不誠信交易行為。</p>	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職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形？	V		<p>■本公司已訂定「誠信經營守則」，為健全誠信經營管理，由稽核單位為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定，並至少每年一次定期向董事會報告其執行情形。</p> <p>■本公司109年度推動誠信經營情形業於109年11月12日提報第12屆第4次董事會洽悉在案。</p>	無差異
(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		<p>■本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，提供本公司人員於執行業務中，遇發生利益迴避案件情形時之行為指引。</p>	無差異

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？	V		<p>■本公司會計制度已有效執行多年，每年度皆委由會計師執行查核作業並出具查核報告。</p> <p>■為落實誠信經營，本公司對於法令規章之遵循情形，均透過健全之內控會計及內稽制度定期查核，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>■本公司內部稽核單位應依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，並將執行情形作成稽核報告，於陳核後交付獨立董事查閱，並列席董事會報告。</p> <p>■本公司「誠信經營守則」明訂內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，據以查核防範方案遵循情形。</p>	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？	V		<p>■本公司已訂定「誠信經營守則」，本公司董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。並以誠信、熱情與創新為公司核心價值。</p> <p>■本公司訂定之「誠信經營守則」及相關準則均公布於內部網站以供內部人員隨時充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p>	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形	V		<p>■本公司設有檢舉電子信箱與電話，提出檢舉後，會啟動調查程序，稽核單位會指派專責人員調查。</p>	無差異
(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		<p>■本公司就涉及不誠信行為之處理，於「誠信經營守則作業程序及行為指南」中明定檢舉呈報對象、審理單位，並承諾對檢舉人及檢附證據予以保密。對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位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。</p>	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？	V		<p>■本公司於「誠信經營守則作業程序及行為指南」中明定本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	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？	V		<p>■本公司於「誠信經營守則作業程序及行為指南」中明定本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	無差異
四、加強資訊揭露	V		<p>■本公司訂定之「誠信經營守則」及相關準則均公布於內、外部網站以提供內、外部人員知悉；其中關於「誠信經營守則」並揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>■此外，於公司年報及公司網站揭露「誠信經營守則」及執行情形。</p>	無差異
(一) 公司是否於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		<p>■本公司訂定之「誠信經營守則」及相關準則均公布於內、外部網站以提供內、外部人員知悉；其中關於「誠信經營守則」並揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>■此外，於公司年報及公司網站揭露「誠信經營守則」及執行情形。</p>	無差異
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：公司訂定誠信經營守則，本著誠信、負責、廉明之經營理念，且建立良好之公司治理與風險控管機制，並遵守公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以為公司落實誠信負責經營之基本原則，且於內部管理及外部商業活動中確實執行。對於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，目前尚在研議中。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 公司以誠信為根本，訂定誠信經營守則，本著誠信、負責、廉明之經營理念，且建立良好之公司治理與風險控管機制，並遵守公司法、證券交易法、商業會計法及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基礎，對投資人和社會負責。此外，公司與相關廠商及合作對象多為長期合作，並設置相關專職人員參與，維繫長期穩健合作關係。				

