

# 世堃塑膠股份有限公司

## 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		<p>1. 本公司 106 年 12 月 21 日董事會通過制訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>2. 董事、獨立董事、監察人及經理人就任時皆已簽定未有違反誠信原則聲明書。</p> <p>3. 董事、獨立董事、監察人及經理人皆對公司積極落實誠信經營政策，廉潔、透明、負責之承諾經營理念自身負責，並為公司創造永續發展之經營環境。</p>	無
(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		<p>1. 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」，相關辦法中皆明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、內線交易等不誠信行為，並訂有明確之懲戒及申訴制度，於內部人事規章規定相關事項落實執行。</p> <p>2. 建立公司誠信經營之企業文化及健全發展，以防範不誠信行為發生，以公平與透明方式進行營業活動，並無提供非法政治獻金、無接受不當慈善捐贈或贊助、無接受不合理禮物及款待或其他不正當利益。</p>	無

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	
(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		<p>本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」外並於會計制度、內部控制制度管理辦法及ISO管理辦法中，加強控制點，以防止違反誠信之情事發生，且落實執行，並對高階管理人員嚴格道德規範做為經營管理核心價值，定期檢討修正。對較高不誠信行為採取相關防範措施並定期向董事會呈報。</p> <p>無</p>
<b>二、落實誠信經營</b>			
(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		<p>本公司與交易對象進行交易前先進行評估授信狀況，避免與有不誠信行為交易。</p> <p>無</p>

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
(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？	V		<p>本公司訂定「誠信經營守則」，由管理部門為專責單位，主要職掌下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</li> <li>2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</li> <li>3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</li> <li>4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。</li> <li>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</li> <li>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並由稽核單位定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</li> </ol> <p>109年誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形於110年5月3日董事會報告。109年度本公司人員並無違反誠信經營之情形。</p>	無
(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		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司董事會議規范有董事利益迴避條款，若與議案有關係者，於決議時迴避之，且皆有簽定誠信聲明書。</li> <li>2. 本公司員工投訴管道暢通，可透過 email 信箱、直接向直屬主管或管理部投訴，另於年報及公司網站設置利害關係人專區。</li> </ol>	無

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？	V		<p>本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度及ISO管理辦法，並依法令之變更適時修正，確保該制度之設計與執行持續有效，內部稽核人員依相關法令擬訂稽核計畫查核，且將依規定查核作成結論提至董事會報告，並由會計師定期執行查核。</p>	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>1. 本公司部門高階主管適時的對所屬部門員工透過內部教育訓練、領班會議進行誠信經營教育訓練與宣導，讓員工充分了解公司對誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信經營行為之後果。</p> <p>2. 內、外部教育課程含蓋 ISO 稽核訓練、安全衛生、領班會議誠信經營理念、會計制度、內部控制制度、公司治理、誠信道德與法律責任議題等內外教育訓練相關課程，包含董事、監察人與同仁在內，參訓人數計 1185 人次，總時數 1,295.5 小時。</p>	無
三、公司檢舉制度之運作情形				

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	
(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>1. 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」，並公告至公司網站本公司董事、經理人、受僱人若發現有違反誠信經營之情事，應立即向管理單位進行檢舉；本公司對於檢舉人身分及檢舉內容，應確實保密，所有舉報案件，將深入查證並進行瞭解，凡查證屬實者，理處依相關懲戒辦法辦理，並應即時於揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> <p>2. 本公司制度規章中對員工之獎勵及懲戒均有規範，並利用公告欄隨時告知予員工，公司員工、股東及利害關係人等亦可透過 email 信箱檢舉，本公司有良好的溝通管道，進而落實公司治理；具體規範受理單位、檢舉管道、處理程序及懲戒制度，對於做出懲處決定前，應提供被檢舉人陳述意見或申訴之機會，以求勿枉勿縱。</p> <p>無</p>

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
(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>1. 本公司檢舉標準作業流程如下：</p> <p>(一) 迅速回應：本公司受理申訴或檢舉案件後，由稽核主管指派適當專人調查處理。</p> <p>(二) 簽報流程： 非法律訴訟案件： 承辦人員→管理單位主管→總經理 法律訴訟案件： 承辦人員→管理單位主管→總經理→董事長</p> <p>(三) 本公司將處理結果完成後一個月內以電話、專函或其他方式通知申訴或檢舉人。</p> <p>2. 調查完成後應採取之後續措施： 本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應依規定予以處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>3. 相關保密機制： 檢舉人之安全應予以保護，若為本公司人員，應承諾保護而遭受不適當處置。承辦之相關人員應嚴格保密檢舉人之身分與事項內容。</p>	無
(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	本公司對於檢舉人員負保密之責，避免檢舉人因檢舉而遭受不當之處置之措施。	無

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	
四、加強資訊揭露			
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		除在公司年報中依規定揭露外，公司網站揭露公司概況、基本資料、財務資訊即以公開透明方式揭露，並已於公司網站建置誠信經營守則。無
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：本公司以「上市上櫃公司誠信經營守則」為依據，訂定本公司「誠信經營守則」，其運作與執行與「上市上櫃公司誠信經營守則」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)：			
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</li> <li>2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其他之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</li> <li>3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」明訂董事、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，不得向知悉本內部重大資訊之人探詢蒐集與個人職務不相關之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。</li> <li>4. 本公司之簽證會計師為資誠聯合會計師事務所，並未擔任本公司董事或監察人，且每年會定期評估並提報董事會，兼具專業及獨立性，另會計師定期查核各大循環及內部控制，對本公司內部控制及會計處理事項建議。</li> </ol>			

更新日期： 民國 110 年 07 月 02 日

本公司已訂定誠信經營守則，管理單位負責誠信經營政策與防範方案之制定；由稽核單位監督執行，內部稽核人員依相關法令擬訂稽核計畫查核，且將依規定查核作成結論提報 110 年 05 月 03 日董事會報告，並由會計師定期執行查核。

更新日期： 民國 110 年 07 月 02 日