

應廣科技股份有限公司
114 年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(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，並經董事會決議通過，以具體落實誠信經營政策，相關內容已公開揭露於公開資訊觀測站及公司官方網站。公司並要求全體董事、經理人、高階管理階層及員工於從事各項業務及相關活動時，均應確實遵循該行為準則。為進一步強化誠信經營之落實，在任董事須簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，管理階層及全體員工亦須簽署「誠信廉潔承諾書」，以明確其遵循誠信原則之責任與承諾。</p> <p>(二) 為防範營業活動產生不誠信之行為，本公司誠信經營守則中明訂禁止不誠信行為及利益及態樣，並訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，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，具體規範及防範不誠信行為。並於「董事會議事規則」、「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「工作規則」、「檢舉制度」等規章，分別訂定嚴謹之行為規範、道德準則、申訴及相關之獎懲規定。本公司定期執行風險評估作業，並擬定必要之防範方案及措施。</p> <p>(三) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉制度」，以規範相關作業，明確禁止收受任何不正當利益，或為任何違反誠信及法令之行為。公司同時鼓勵揭露任何非法或違反道德行為準則之情事，並定期宣導，嚴禁經理人及全體員工以任何形式或名義收取有價值之事物，以避免因個人利益而損害公司權益。為確保落實，本公司已設置檢舉管道，並建立完善之管理程序及制度，以有效防範及處理不誠信行為。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>	V		<p>(一) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司於與他人建立任何商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象，是否曾有違法或不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式符合法令規範；並於訂立合約時，明確約定雙方之權利與義務，以保障公司之合法權益。</p> <p>(二) 本公司由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行；並依據誠信經營作業程序及行為指南第五條規定，並每年定期一次向董事會報告其</p>	無重大差異

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							
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？			<p>情形，最近二次向董事會報告日期分別為114年1月17日及115年1月22日，呈報監督執行之情形；另稽核人員亦於日常稽核中監督執行，若有發現異常事項，亦得隨時向董事會報告。</p> <p>114年無內、外部檢舉之案件，且無發生貪腐或涉及不誠信行為之情事。</p> <p>114年誠信經營執行狀況如下表：</p> <table><tr><td>教育訓練</td><td>◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。</td></tr><tr><td>承諾</td><td>◆全體員工簽署誠信廉潔承諾書100%。 ◆董事與高階經理人簽署遵循誠信經營政策聲明書。</td></tr><tr><td>宣導</td><td>◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。</td></tr></table>	教育訓練	◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。	承諾	◆全體員工簽署誠信廉潔承諾書100%。 ◆董事與高階經理人簽署遵循誠信經營政策聲明書。	宣導	◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。	
教育訓練	◆重大訊息及防範內線交易講習:114年講習計90人次，總時數共45時。 ◆誠信經營講習：114年講習計90人次，總時數共45時。									
承諾	◆全體員工簽署誠信廉潔承諾書100%。 ◆董事與高階經理人簽署遵循誠信經營政策聲明書。									
宣導	◆透過案例分享向全公司員工進行誠信及保密責任宣導。 ◆訂定檢舉制度，並揭露檢舉管道。									
(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) 有權人員出席或列席公司董事會皆秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，皆未加入討論及表決均予以迴避，並未代理其他董事行使其表決權;114年利益迴避之情形，請參閱年報_董事會、審計委員會、薪資報酬委員會運作情形。	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		(四) 本公司已建立會計制度及內部控制制度，並確實落實執行；內部稽核人員依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，並依該計畫執行查核作業，以檢視各項內部作業是否遵循相關法令規定，並確保誠信經營政策之落實，相關查核結果均彙整為稽核報告，提報董事會審議。為確保各項制度之設計與執行持續具有效性，本公司每年定期進行全面檢視，並視實際需要辦理修訂作業，以持續強化公司治理與風險管理機制，並作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之重要依據。							
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司定期舉辦董事、經理人及員工誠信經營相關教育訓練，宣導誠信經營的理念。114年度開設之相關訓練課程有「重大訊息及防範內線交易講習」、「誠信經營講習」，具體訓練情形請參照上述(二)說明。							

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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 為建立誠信透明之企業文化、促進公司健全經營，並保障檢舉人之權益，本公司經董事會通過訂定「檢舉制度」，並於公司網站揭露。公司已建置檢舉管道並公告於公司網站，提供內部及外部人員檢舉犯罪、舞弊或違法等情事，並由稽核室負責受理及調查相關案件。</p> <p>檢舉管道：</p> <p>1. 檢舉電子信箱：integrity@padauk.com.tw</p> <p>2. 檢舉專線電話：03-572-8688，稽核室主管</p> <p>(二) 本公司如發現或接獲檢舉，指稱本公司人員涉有不誠信行為，經查證屬實且確有違反相關法令或本公司誠信經營政策、管理規章及相關辦法者，應即要求行為人停止其不當行為，並依規定對該人員予以懲處；如涉及犯罪或其他違法情事，則依其情節循相關法律程序追究責任，並於必要時依法請求損害賠償，以維護公司聲譽及權益。另為防止檢舉人因檢舉行為而遭受任何不當處置，對於檢舉內容及調查過程之相關資料，均採取嚴格保密措施，並以加密方式妥善保存與管理。</p> <p>(三) 本公司「檢舉制度」之適用範圍涵蓋本公司及其子公司，並已建立完善之檢舉人保護機制，明定不得因檢舉行為而對檢舉人之職位、薪酬、工作內容或其他勞動條件為任何不利益之變更，以維護檢舉人之生命、身體及財產安全，並保障其工作權益。檢舉案件之調查全程均採取嚴格保密方式辦理，對檢舉人提供周全保護，其身分將予以絕對保密，並確保不因檢舉情事而遭受任何形式之不當處置。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V		<p>已於本公司網站，揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「檢舉制度」，本公司內部稽核作業執行，並無重大異常情形，顯示推動尚具成效。</p>	無重大差異
<p>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：</p> <p>本公司已訂定「誠信經營守則」，清楚規範公司人員應遵守之事項，另檢舉與懲處亦已明定於各相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。</p>				

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	
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）			
(一)誠信經營相關管理辦法訂定或修訂： 訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理程序」及「檢舉制度」等規定，並公告於公司內部與外部網站中。			
(二)定期報告：依據誠信經營作業程序及行為指南第五條規定，定期向董事會報告誠信經營之執行情形，最近一次向董事會報告日期為2025年1月17日。			
(三)執行誠信經營政策情形：			
1.規範員工與廠商接洽業務符合誠信合作原則、避免私下謀利，截至 114 年所有在職員工皆已簽署「誠信廉潔承諾書」，透過相關機制，確保及要求相關人員遵守。			
2.114 年在任董事皆已簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。			
3.教育宣導：誠信與廉潔操守講習列入新進員工訓練課程，針對在職員工透過定期進行誠信經營宣導講習，並將誠信經營宣導講習資料公佈在公告欄供同仁自由查看，另外也定期透過電子郵件提醒同仁誠信與廉潔的重要，加強同仁誠信與廉潔的認知。114 年針對在職人員透過定期進行誠信經營宣導講習，114 年計 90 人次，總時數共 45 小時。			
3.設立檢舉管道。			
4.查核執行情形：114 年受理單位未有接獲檢舉或申訴不誠信或不道德之案件。			