

(六) 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1)			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) 公司是否於防範措施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，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」明示誠信經營之政策、作法，並要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，顯示公司管理階層對誠信經營政策之承諾。</p> <p>(二)本公司已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，並依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二款各款行為之防範措施，請本公司具核決權限之主管每年定期簽署之誠信行為自我檢核表，以防範不誠信行為。</p> <p>(三)本公司為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，並依本公司「誠信經營守則」，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度並持續檢討修正之。</p>	無差異。
<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（至少一年一次）向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督其執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司於商業往來之前，均考量商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二)本公司目前由總經理室推動企業誠信經營，負責誠信經營政策與防範方案之制定，由隸屬董事會之稽核單位將誠信經營遵循情形納入查核，並於109年12月10日向董事會報告。</p> <p>109年度落實執行誠信經營政策，相關執行情形如下：</p> <p>A.教育訓練</p> <p>每年度辦理二次教育訓練，宣導誠信觀念。</p> <p>1.吹哨者保護法暨檢舉制度。</p> <p>2.內部重大資訊處理作業程序宣導。</p>	無差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>B. 法遵宣達 法令遵循部門於109年以「證券商受僱人員查詢客戶資料管理作業暨個資法」、「金融服務業公平待客原則」、「吹哨者保護法暨檢舉制度」及「金融消費者保護法案例介紹」等為主題製作教材，透過內部eLearning方式要求全體同仁必修此項課程，藉以讓同仁對「證券商受僱人員查詢客戶資料管理作業暨個資法」、「公平待客原則」、「檢舉制度」及「金融消費者保護法案例介紹」之內部遵循規章及行為守則更為瞭解，以提昇本公司經營綜效及建立本公司對消費者權益維護之重視。</p> <p>C. 年度測驗 法令遵循部門依據「法令遵循作業辦法」，每年舉辦全公司法令遵循線上自評測驗，測驗範圍涵蓋「誠信經營守則」、「公平待客原則」、「個人資料保護法」等。110年度測驗重點將納入禁止不誠信行為等內容。</p> <p>D. 定期檢核 本公司依「誠信經營守則」第七條規定辦理「不誠信行為風險之評估機制」，要求董事及各主管填寫「誠信行為自我檢核表」。自我檢核於任職公司期間，執行職務有無恪遵公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關規定辦理。109年度經稽核室抽核董監與具核決權限主管均已簽署誠信行為自我檢核表並無不誠信行為。</p> <p>E. 檢舉制度與檢舉人保護 1.本公司訂有「檢舉案件處理準則」，檢舉人除實體書面外，尚得透過電話、傳真、電子信箱等方式提出檢舉，並由稽核室指派專責人員受理檢舉事件。 2.本公司於「檢舉案件處理準則」規範檢舉事項類</p>

評估項目	運作情形(註1)			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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>別、處理程序、不予受理之情形並針對檢舉人及參與調查之人員予以保密及保護。</p> <p>3.本公司檢舉事件經查證屬實者，將依內部相關懲戒規定辦理，於做出懲處決定前，本公司提供被檢舉人陳述意見或申訴之機會。本公司並訂有相關保密機制，避免檢舉人及參與調查之人員，遭受不公平對待或有任何損及其權益之情形發生。</p> <p>4.本公司誠信經營運作情形，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異，109年度本公司並無誠信違規或檢舉案件發生。</p> <p>(三)本公司董事秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援；另為使本公司董事及經理人之行為符合道德標準，董事、經理人皆已簽署「避免利益衝突聲明書」，且為使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，本公司並訂定「道德行為準則」以供遵循。</p> <p>(四)為健全本公司誠信經營之管理，由稽核單位將誠信經營遵循情形納入查核，並明訂於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」中，於公司網站宣導及建立合宜檢舉及懲戒等規定。</p> <p>(五)本公司定期宣導誠信經營相關規範，於109年除舉辦二場公司治理課程外，另辦理六次線上教育訓練，宣導誠信觀念。</p>	
<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>✓</p>		<p>本公司訂有「檢舉案件處理準則」。相關規定如下：</p> <p>(一)建立明確舉報管道：</p> <p>1.檢舉專線：(02)2700-8899轉8218。</p> <p>2.檢舉傳真：(02)2700-1390</p> <p>2.檢舉信箱：services@honsec.com.tw</p>	<p>無差異。</p>

評估項目	運作情形(註1)			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？	✓		3.書面舉報：投函文件郵寄或傳送本公司稽核室-檢舉信箱。	
(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？	✓		(二)明訂檢舉事項之處理作業程序及相關保密機制。 (三)明訂保護檢舉人之保護機制。	
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？	✓		本公司誠信經營守則揭露於公開資訊觀測站及公司內部網站、外部網站。(網址：www.honsec.com.tw)	
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：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。