

履行誠信經營情形及採行措施：

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		公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，導引公司董事會成員及管理階層之行為符合誠信經營原則，前述成員並出具「遵循誠信經營政策聲明書」，積極落實經營政策之承諾。	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		公司建置內部控制制度及內部稽核制度，有效執行及遏阻各項不誠信行為，並設有監理機制定期稽查各項制度執行情形。	無
(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		公司明訂不可收賄、不得未經公司採發程序與往來廠商進行交易等規範，並透過教育訓練宣達紀律條款。另外，訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「違反誠信行為檢舉辦法」，明訂獎懲、申訴制度及紀律處分並落實執行。	無
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？	V		公司對往來之廠商均執行徵信作業，並於雙方簽訂契約書中檢附「禁賄絡切結書」及「檢舉說明書」落實誠信行為。	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																							
(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		公司指定建設管理處為誠信經營之專責單位，董事會依據權責劃分，由內部稽核單位不定時查核，尚無重大瑕疵事宜。 113年度執行情形已於113年12月30日董事會報告。 <table><tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr><tr><td>不正當利益之防止</td><td>經抽查113年度各部門收受禮品均依禮品收送管理作業準則之規定無須登錄，各部門已於工聯單回覆完成。</td></tr><tr><td>合法政治獻金</td><td>未提供任何政治獻金。</td></tr><tr><td>合法捐贈</td><td>經抽查113年度出帳之合法捐贈，已依誠信經營作業程序及行為指南規定，由董事長核准。</td></tr><tr><td>利益迴避</td><td>董事會於議案討論時，如遇利益衝突，均已請利害關係人進行迴避，以達到誠信經營之相關規定。</td></tr><tr><td>誠信經營策略</td><td>公司已將履行誠信經營情形及採行措施公告於官網，並揭露於年報中。</td></tr><tr><td>商業關係的誠信經營評估</td><td>新供應商需進行相關資料的審核，始得成為正式供應商，正式供應商始得建立合約；營業部門於客戶發生相關問題時，會於客戶基本信息頁面上，註記問題客戶分級大、小分類。</td></tr><tr><td>契約明訂誠信經營</td><td>供應商契約已列入禁賄賂聲明書。</td></tr><tr><td>檢舉管道</td><td>公司已將遠雄建設違反誠信行為檢舉辦法公告於官網，並揭露於年報中。</td></tr><tr><td>內部宣導</td><td>已將教育訓練透過HRD系統通知與記錄上課情形，誠信經營的內部宣導教育訓練已於113年4月26日線上授課完畢。</td></tr><tr><td>定期評估與報告</td><td>建設管理處每年出具一次誠信經營內控記錄表及其內控報告，113年已於113年12月30日董事會報告。</td></tr></table>	項目	執行情形	不正當利益之防止	經抽查113年度各部門收受禮品均依禮品收送管理作業準則之規定無須登錄，各部門已於工聯單回覆完成。	合法政治獻金	未提供任何政治獻金。	合法捐贈	經抽查113年度出帳之合法捐贈，已依誠信經營作業程序及行為指南規定，由董事長核准。	利益迴避	董事會於議案討論時，如遇利益衝突，均已請利害關係人進行迴避，以達到誠信經營之相關規定。	誠信經營策略	公司已將履行誠信經營情形及採行措施公告於官網，並揭露於年報中。	商業關係的誠信經營評估	新供應商需進行相關資料的審核，始得成為正式供應商，正式供應商始得建立合約；營業部門於客戶發生相關問題時，會於客戶基本信息頁面上，註記問題客戶分級大、小分類。	契約明訂誠信經營	供應商契約已列入禁賄賂聲明書。	檢舉管道	公司已將遠雄建設違反誠信行為檢舉辦法公告於官網，並揭露於年報中。	內部宣導	已將教育訓練透過HRD系統通知與記錄上課情形，誠信經營的內部宣導教育訓練已於113年4月26日線上授課完畢。	定期評估與報告	建設管理處每年出具一次誠信經營內控記錄表及其內控報告，113年已於113年12月30日董事會報告。	無
項目	執行情形																									
不正當利益之防止	經抽查113年度各部門收受禮品均依禮品收送管理作業準則之規定無須登錄，各部門已於工聯單回覆完成。																									
合法政治獻金	未提供任何政治獻金。																									
合法捐贈	經抽查113年度出帳之合法捐贈，已依誠信經營作業程序及行為指南規定，由董事長核准。																									
利益迴避	董事會於議案討論時，如遇利益衝突，均已請利害關係人進行迴避，以達到誠信經營之相關規定。																									
誠信經營策略	公司已將履行誠信經營情形及採行措施公告於官網，並揭露於年報中。																									
商業關係的誠信經營評估	新供應商需進行相關資料的審核，始得成為正式供應商，正式供應商始得建立合約；營業部門於客戶發生相關問題時，會於客戶基本信息頁面上，註記問題客戶分級大、小分類。																									
契約明訂誠信經營	供應商契約已列入禁賄賂聲明書。																									
檢舉管道	公司已將遠雄建設違反誠信行為檢舉辦法公告於官網，並揭露於年報中。																									
內部宣導	已將教育訓練透過HRD系統通知與記錄上課情形，誠信經營的內部宣導教育訓練已於113年4月26日線上授課完畢。																									
定期評估與報告	建設管理處每年出具一次誠信經營內控記錄表及其內控報告，113年已於113年12月30日董事會報告。																									

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	
(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		公司之經營以公平與透明的方式進行商業活動，不得對客戶、供應商、外部人士等利害關係人透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊，獲取不當利益。	無
(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		公司建有完整會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期稽查各項內部控制制度是否有效執行，並將查核結果定期提報董事會知悉。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		公司明訂不可收賄、不得未經公司採發程序與往來廠商進行交易等規範，並透過教育訓練宣達紀律條款。113年6月7日已對全體同仁進行洗錢防制及職場不法侵害防止宣導課程（實體及線上）。	無
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？	V		公司在檢舉制度上訂有「違反誠信行為檢舉辦法」，已訂定一般檢舉及防制弊端申訴之相關規定，明訂檢舉案件之處理方式、檢舉途徑及檢舉案件的處理人員。 受理檢舉單位：本公司稽核室主管 電子信箱：audit_land@farglory.com.tw	無
(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		公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「違反誠信行為檢舉辦法」已訂定檢舉事項的受理方式、受理途徑、檢舉案件的處理人員及保密方式等標準作業程序。	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		公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「違反誠信行為檢舉辦法」明訂對檢舉人及申訴內容絕對保密並妥善處理，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無
四、加強資訊揭露：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		公司建置網站，揭示公司企業文化、企業精神、經營理念及經營信念，並將「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
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	V		公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」，於103年11月13日訂定「誠信經營守則」，運作與所訂守則尚無重大差異。	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	
則之差異情形：				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 公司於103年11月13日董事會決議訂定並實施「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並配合法令陸續修訂，最近一次修訂於108年9月24日及109年3月10日。				

其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，於 111 年 9 月 23 日經董事會決議訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並配合實務作業陸續修訂，最近一次修訂於 111 年 12 月 26 日，已將此作業程序置於公司內部網站公告區及公司官網供全體同仁遵循之。
2. 公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理防範內線交易管理及相關法令之教育宣導。另外，對新任董事、經理人及受僱人則適時提供教育宣導。

日期或期間	宣導內容	對象	方式
113 年 1 月 18 日 113 年 4 月 30 日 113 年 7 月 16 日 113 年 10 月 24 日	1. 將內部人持股變動申報違反證券交易法規定之常見態樣轉知內部人，並督促確實依規辦理以避免受罰	7 位董事 13 位內部人	e-mail
113 年 3 月 13 日	1. 內部人股權申報制度 2. 短線交易之介紹 3. 短線交易與內線交易之區別 4. 實務案例	3 位董事 13 位內部人	實體課程 (3hr)
113 年 4 月 26 日	1. 誠信經營守則、作業程序及行為指南 1. 內線交易禁止介紹	全體同仁	實體及線上課程(1.5hr)
113 年 6 月 7 日	1. 洗錢防制 2. 職場不法侵害防止	全體同仁	實體及線上課程(1.5hr)
113 年 9 月 11 日	3. 提供內部人股權交易問答集宣導手冊，以避免內部人受罰	7 位董事 13 位內部人	e-mail