

公司履行誠信經營情形及採行措施： 112 年

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「上市上櫃公司誠信營業守則」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>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司向來本著於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，已於104年3月31日經董事會決議通過訂立「誠信經營守則」，對外重視對客戶的誠信、對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。具體規範本公司所有人員於執行業務時應注意及遵守之事項。</p> <p>(二)本公司與員工簽訂「員工職業道德規範」嚴禁本公司員工於任職期間從事不利於公司利益之相關活動、行為，如收受餽贈、利用公司資產從事個人營業活動、洩露公司相關資料及商業機密等不誠信行為，均已採取防範措施及定期宣導員工職業道德及檢舉制度，以落實誠信經營政策。</p> <p>(三)本公司已訂定「誠信經營守則」，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項並對其宣導及教育訓練，使其充分瞭解公司誠信經營之決定、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，並訂立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</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	
(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		(一) 本公司與往來廠商及客戶簽訂保密協定禁止透露雙方機密資料；離職員工於受聘期間及離職後應簽署「智慧財產權聲明書」及「業務機密聲明書」，恪守誠信經營之理念。	無
(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		(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由行政管理處兼職推動企業誠信經營之運作，主要計畫與執掌建立企業誠信與倫理規範，維持清廉秩序，維護公司利益，保障股東權益，恪守商業行為及道德準則規範，使公司穩健成長。並於112年12月20日向董事會報告當年度執行誠信經營情形。	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		(三) 本公司定期宣導誠信經營理念，並訂有「誠信經營守則」供遵循，若公司員工、投資人及其他利害關係人遇道德疑慮或利益衝突時，公司內部及公司網站均提供適當陳述管理。此外，董事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，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，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。	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		(四) 為合理確保營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循，本公司訂有會計制度及內部控制制度，並定期委由專業會計師事務所查核簽證，以落實誠信經營之精神。內部稽核人員依據風險評估結果，擬訂稽核計	無

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>畫，定期執行查核作業，且視需求不定期行專案查核，並將實際執行情形提報審計委員會及董事會。</p> <p>(五)本公司定期邀請董事、經理人參加教育訓練，使其充分了解公司誠信經營之決心，並告知其相關防範方案以及違反不誠信行為之後果。內部之教育訓練：每季定期以公告宣導員工職業道德規範及檢舉制度，112共執行問卷241份。外部之教育訓練(包含誠信經營法規、會計制度及內部控制等相關課程)計4人，合計48小時。</p>	無
<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)~(二)</p> <p>公司已訂定檢舉制度，於公司網站提供舉報信箱及舉報網站，若同仁發現有非法與不道德或有違反誠信經營規定之嫌疑情事，應向管理階層及相關單位舉報，由總經理室或行政處妥適處理。檢舉人有權決定是否匿名，管理階層亦會保護檢舉人之身分。</p> <p>(三)本公司提供正當且獨立之檢舉管道，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密，並妥適保護檢舉人免遭受不當之處置，且禁止當事人對其進行報復，維護檢舉人之人身安全。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<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>本公司已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露誠信經營之相關資訊。</p>	無

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>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： 本公司已訂定「誠信經營守則」，並持續積極遵守誠信經營守則與「上市上櫃公司誠信經營守則」無特別差異。</p>				
<p>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) 本公司內部重大資訊專責單位將隨時檢視本作業程序以符合法令規範及實務管理，於訂定及後續修訂時，會以內部電子郵件方式通知所有員工。每月也會將公司重大財務資訊忠實公告於公開資訊觀測站，以供投資人及利害關係人參閱。</p>				

公司履行社會責任情形：112 年

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>企業永續委員會由經營團隊所組成，張鈺欽董事長擔任主席，統籌公司誠信經營、企業社會責任及永續發展方向與目標擬定。企業永續委員會之下設有兩個功能委員會：企業社會責任委員會、誠信經營委員會，目前由本公司行政處為推動之兼職單位。每年檢視目標及推動成效，向董事會報告執行結果。於112年12月20日向董事會報告當年度執行永續發展責任情形。</p>	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>(一)環境保護 本公司遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，適切地保護自然環境，且於執行業務活動時，致力於環境永續之目標，並注意氣候變遷對營運活動之影響，依營運狀況採取公司節能減碳及溫室氣體減量措施，以降低公司營運對自然環境之衝擊。</p> <p>(二)社會 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，雇用政策上無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等。</p> <p>(三)公司治理 本公司訂定誠信經營守則及道德行為準則，定期向全體同仁宣導職業德規範及檢舉制度，並強化董事會職能，定期定排董事成員參與公司治理課程。</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	摘要說明	
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?</p> <p>(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料?</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議是之因應措施?</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?</p>	V		<p>(一) 本公司遵守相關環境管理制度，善盡環境保護及照顧員工安全健康之企業責任，落實污染預防，創造優良境境，保護員工生理、心理健康。</p> <p>(二) 本公司以研發設計為主，產品製造為自購主件料，生產則全數委外加工廠製造，遴選主要供應商、加工廠已取得ISO14001環境管理系統認證，在原物料採購仍持續朝向無毒性、對環境友善及再生能源等發展趨勢。</p> <p>(三) 本公司為設計製造視訊影音產品的公司，對於氣候變遷對公司現在及未來將面臨的潛在風險主要為經濟及環境方面；經濟方面：氣候變遷造成糧食供應不穩定、食物短缺、資源減少，原物料成本上升；環境方面：災害加速造成員工安全受到威脅，直接衝擊到公司營運。本公司將積極因應與降低氣候變遷，節約能源，提高能源率，資源再利用及開發新興與再生能源。</p> <p>(四) 本公司為辦公大樓，雖無統計溫室氣體排放量、用水量及阿廢棄物總重量，但善盡地球公民，辦公室內進行空調溫度控制及定期清洗空調冷氣，平時宣導隨手關閉照明、空調、電腦…等電源，以減少用電量，並推動文件管理及文件簽核流程電子化，減少紙張用量，持續向節能、省電、減碳為目標邁進。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>依產業特性循序連進。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	摘要說明	
<p>一、 社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策及程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全及健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	V		<p>(一)本公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及履行公平無差別待遇之雇用政策，並制定人事規章制度以保障員工權益，並提供穩定且優惠待遇、完整的教育訓練、晉升發展體系及創造安全衛生之工作環境，以提升員工之專業能力，並設計各部門完善薪酬及獎金制度，讓員工充分享受公司經營及個人表現成果。</p>	無
	V		<p>(二)本公司遵循勞動基準法及相關法令訂定員工各項薪資福利措施；每年定期執行績效考核作業，將公司整體經營目標與員工績效考核作結合，作為員工年度工作表現之評核與回饋，為後續給予員工調薪及發放員工酬勞之依據。</p>	無
	V		<p>(三)本公司屬研發設計公司，成立之初即以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障，除大樓24小時保全守衛及樓層管制，各出入口皆設門禁刷卡裝置，主要出入口亦有保全監視設備，以保障員工人身安全。公司內各項機電及消防設備(如消防警報器、滅火器等)，行政單位皆按其規定之時間，半年定期保養及檢測，以確保其在任何時間皆在最佳可用的狀態，另外對員工安排每年定期健康檢查、提供臨場服務、舉辦運動活動及電子公佈欄宣導健康資訊。</p>	無
	V		<p>(四)公司透過每半年進行一次績效考評，依照員工個人工作性質、績效評核結果及職涯發展需要，提供多元的學習管道(包含在職訓練、線上學習、工作指導、工作輪調等)，促進</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	摘要說明	
<p>(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	V		<p>公司成長與員工能力精進。</p> <p>(五) 本公司之產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。公司處理產品維修及瑕疵服務，係由業務單位接獲申訴，會同相關單位協商處理，並儘速回覆客戶問題，待公司規模擴充後，將明訂消費者權益政策，並由專責人員處理申訴問題。</p> <p>(六) 本公司在追求企業永續經營的同時，更將企業社會責任融入經營策略，以「誠信」、「創新求變」、「關懷社會」之核心價值，發展出自有的企業文化「誠信、團隊、創新、責任、學習」，持續深化永續經營並善進企業公民責任；本公司訂有「廠商管張作業」，採購單位對往來之廠商蒐集相關資料，評估供應商過去有無影響環境及社會紀錄，善進企業公民責任，要求供應商應遵循勞工人權、提供安全健康的工作環境，作為遴選之重要參考依據。與供應商齊力促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。</p>	無 無
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確保或保證意見？</p>		V	<p>本公司平常會舉辦對環境友善活動，像淨灘、淨街、植樹活動，及捐贈關懷弱勢族群，以輔助偏鄉幼兒為主，目前公司尚未編製企業社會責任報告書，但對環境面、社會面及經濟面公司相當的重視。嗣後將視公司營運規模及法令規定參加國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書。</p>	依公司規模循序連進。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司遵守自訂之企業社會責任實務守則，相關運作皆以善盡企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展之宗旨</p>				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
運作。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：響應環保-【公益淨街趣 垃圾、菸蒂不落地】在112年10月13日於竹北水圳公園舉辦淨街活動，同時舉辦【愛心義賣市集】，珍惜愛物，接受綠色消費，讓舊愛能成為他人的新歡，將義賣所得捐助給心路基金會。			