

## 履行誠信經營情形

115.03.31 更新

| 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   |                      |
| <b>1、訂定誠信經營政策及方案</b><br>(1) 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誠信經營政策之承諾？     | V    |   | 有關誠信經營政策已訂於本公司「誠信經營守則」、「內部行為準則」、「內部行為準則實施要點」內，經董事會通過，同時揭露於網站。公司積極落實誠信政策，於內部會議重申誠信之重要，與客戶/供應商/利害關係人往來時嚴禁行賄及受賄行為，即時公告重大訊息，強化內稽制度執行查核，同仁持續參與教育訓練。 | 無差異                  |
| (2) 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    |   | 已訂定防範不誠信行為方案及其行為指南，且涵蓋「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。前述資訊均揭露於公司網站。明定所有員工執行職務時必須遵循的行為規範，以及對違反者的懲戒。   | 無差異                  |
| (3) 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、違規之懲戒及申述制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？  | V    |   | 本公司遵循誠信經營原則，嚴禁行賄及收賄，不得提供政治獻金等，並於「內部行為準則實施要點」明定作業程序，每年檢視其妥適性及有效性。   | 無差異                  |
| <b>2、落實誠信經營</b><br>(1) 公司是否評估往來對象之誠信記錄，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    |   | 本公司與供應商或客戶於重要交易前，會就交易對象進行評估，要求提供誠信經營之承諾，如有不誠信行為記錄者將終止合作並列為拒絕往來戶。   | 無差異                  |

|  |   |   |     |
|--|---|---|-----|
| <p>(2) 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？</p>                         | V | <p>本公司以總部為推動誠信經營相關作業之兼職單位，主要職掌：配合法令制度訂定防弊措施、規劃檢舉制度、舉辦宣導訓練課程、落實明確有效之獎懲制度，每年一次向董事會報告執行運作情形。</p> <p>114 年度執行情形已於 114 年 11 月 11 日董事會報告。</p> | 無差異 |
| <p>(3) 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>  | V | <p>本公司於「內部行為準則」制定利益迴避條款，並在公司網站提供陳述管道。中航成員執行職務時，不得將公司資源或利益輸送予自己或親友、不得濫用職權牟取私利。</p>   | 無差異 |
| <p>(4) 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，擬訂相關稽核計劃，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> | V | <p>本公司已建置良好的會計制度及內控制度，並經內控自行評估程序依風險度高低訂定稽核計劃執行查核。稽核部門於執行年度稽核項目時已涵蓋防範不誠信行為風險之抽核。</p>   | 無差異 |
| <p>(5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>   | V | <p>本公司同仁定期參加誠信經營之外部教育訓練，並於內部實施相關宣導，合併公司 114 年度參與誠信經營及社會責任之相關課程計 77 人次，訓練時數 53 小時。</p>   | 無差異 |
| <p>3、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(1) 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>                         | V | <p>本公司經董事會通過之「內部行為準則實施要點」詳列檢舉處理流程，並由稽核主管為受理專責人員，網站也已設置檢舉信箱 stakeholder@agcmt.com.tw，必要時將透過司法程序處理。</p>                                   | 無差異 |
| <p>(2) 公司是否訂定受理檢舉事項</p>  | V | <p>已制定相關作業程序並提董</p>   | 無差異 |

|   |          |   |            |
|---|----------|---|------------|
| <p>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>事會通過，受理程序及後續處理如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 舉報事項若涉及董事或高階主管由稽核主管負責，必要時由法務處協助。</li> <li>● 經查明屬實者，立即對該員作適當處置。必要時，請求損害賠償。</li> <li>● 即時於公司內部揭露違反者之姓名、職稱、違反內容及處理情形。</li> <li>● 對於查證屬實之不當行為，本公司應檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</li> </ul> |            |
| <p>(3) 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>   | <p>V</p> | <p>對於檢舉人將予以保密，並承諾不因此而受不當處置。</p>   | <p>無差異</p> |
| <p>4、加強資訊揭露<br/>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>  | <p>V</p> | <p>本公司誠信經營守則已揭露於網站及公開資訊觀測站。</p>   | <p>無差異</p> |
| <p>5、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，日常運作均符合該守則之規定。</p>   |          |   |            |
| <p>6、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）：本公司遵循公司法、證券交易法及公開發行公司管理相關法規，以作為本公司落實誠信經營運作的基礎，並隨時注意法規之發展變動，適時檢討本公司內部規章。</p> |          |   |            |