

公司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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否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？</p> <p>(三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V		(一) 公司已於人事管理規章、董監事、高階主管等之『道德行為準則』，並經管理階層及董事會通過，不得因職務上之行為或違背職務上之行為接受回扣或其它不法之利益。	(一) 無差異。
	V		(二) 防範措施散佈在各個內部控制作業程序，並於「人事管理規章」訂定違規之懲戒及申訴制度。	(二) 無差異。
	V		(三) 公司對外任何促銷活動、廣告執行案、贊助物資及款項，皆需依照公司內部控制作業程序及授權權限表的實施，以防止公司不誠信行為風險之營業活動發生。	(三) 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訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <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，並由內部稽核單位定期查核，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>	V		(一) 公司有供應商審核管理程序，公司於進行採購及行銷前，均會透過經濟部網站或其他管道查詢合作廠商之經營現況，或要求其提供相關資料以證明其為合法經營之廠商，並在審核契約條款時，特別重視與誠信相關的條款。	(一) 無差異。
	V		(二) 目前推動企業誠信經營兼職單位為行政管理處，且定期向董事會報告。	(二) 無差異。
	V		(三) 訂定於人事管理規則，若有異議，依正常公司內部申訴管道。	(三) 無差異。
	V		(四) 公司設有嚴謹的會計制度及內部控制制度，並由內部稽核定期查核後將查核結果向董事會報告。	(四) 無差異。
	V		(五) 新進員工在職前教育訓練時，均安排專人或主管講述員工職業道德、誠信原則與相關內、外部法令規定，深入與強化有關「誠信經營」之教育訓練。	(五) 無差異。

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	
<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) 向人事單位檢舉，懲處訂於人事管理規則；申訴依正常公司內部申訴管道。</p> <p>(二) 已訂定調查標準作業程序，目前由人事單位及協同相關主管進行審議調查。</p> <p>(三) 由人事單位及協同相關主管審議，並保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p>	<p>(一) 無差異。</p> <p>(二) 無差異。</p> <p>(三) 無差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>		V	目前尚未於公司網站及公開資訊觀測站揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效。	此部分將於近期架構於網站上。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司於2018年11月訂定「友通資訊股份有限公司誠信經營守則」，整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。</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)</p> <p>2018年已推行全公司同仁「誠信經營」線上1小時訓練課程，課程內容包含：誠信手冊內容導讀、誠信手冊測驗。</p>				