

(六) 誠信經營守則執行情形報告

本公司於民國(以下同)112年修訂「誠信經營守則」,並經董事會通過,作為誠信經營政策。並依此訂定「行為準則」,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,防範不誠信行為。

本公司落實執行誠信經營政策,113年執行情況如下:

1. 誠信政策:依照上市上櫃公司誠信經營守則,修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」,於規範公司成員執行業務應注意事項與防範不誠信行為,更符合國際標準要求。
2. 宣導與訓練:德鴻科技股份有限公司含子公司員工 98% 完成誠信訓練課程(2人請產假)。
3. 承諾:董事與高階經理人 100%完成簽署誠信經營聲明書。
4. 訂定並於公司網站公布公司內外部人員對於不合法與不道德行為的檢舉制度。
5. 對外揭露:公司年報、公司官網公開揭露誠信經營採行措施、履行情形及推動成效。

113 年度誠信經營情形:

評 估 項 目	運 作 情 形			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)、公司是否制訂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?	√		本公司已訂定「誠信經營守則」,期許並要求董事會成員及員工積極落實誠信經營之政策。	無重大差異
(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?	√		本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」並公告於公司公佈欄。	無重大差異
(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?	√		本公司訂有「道德行為準則」,對不誠信之行為皆有明確規範,並落實執行,以及定期宣導誠信經營守則並檢討修正其訂定之相關辦法。	無重大差異
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訂誠信行為條款?	√		本公司往來對象大多為金融機構及電信公司,其誠信相對無虞,且本公司商業活動均依與交易方所訂之契約等規範進行,多數已於商業契約中明訂誠信行為相關條款。	無重大差異

(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		本公司由行政管理處為兼職單位，協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，適時向董事會報告。未來將視制度的擬定及辦理相關教育訓練。	無重大差異
(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		本公司為防止利益衝突，員工所執行業務範圍與其有利益衝突時，可透過定期部門會議、電子郵件或隨時與主管陳述，並主動迴避，以避免公司政策受到不當之影響。 本公司除要求董事及經理人不得藉其職位之便使自身或親屬獲得不正當利益，本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令規定，訂有對董事與其自身或其代表之法人有利害關係之議案於討論及表決時應予迴避等防止利益衝突之政策。	無重大差異
(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		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定查核。	無重大差異
(五)、 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司不定期於主管會議及部門內部會議宣導誠信經營相關事項，以求落實。	無重大差異
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		本公司已建立「誠信經營守則」作為標準，若發現有違反誠信經營情形，員工可隨時向稽核單位提出檢舉或申訴。	無重大差異
(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		本公司訂定之「誠信經營守則」，已明確規範公司應訂有檢舉制度及保密機制。	無重大差異
(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		本公司訂定之「誠信經營守則」，已明確規範公司應訂有檢舉制度及保密機制；本公司對於檢舉人均予以保密，保護其不因檢舉之情事遭受不當處置或不公平對待之情事。	無重大差異

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	本公司訂定之「誠信經營守則」及「道德行為準則」等，尚未揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	擬於 113 年度執行
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：尚無重大差異。				
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）：無。				