

# 笙科電子股份有限公司

## 112 年度公司誠信經營政策執行情形

董事會報告日期：112 年 12 月 13 日

本公司為協助建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，訂定「誠信經營守則」，並經董事會通過，並送審計委員會及提報股東會報告。

本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範本公司及其董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時必須廉能公正及遵守政府法令規定，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，並防範行賄及收賄、提供非法政治獻金行為、不當慈善捐贈或贊助、侵害商業秘密、從事不公平競爭等行為，於商業往來之前應考量代理商、供應商、客戶及其他對象之誠信紀錄避免影響消費者與其他利害關係人之權益，並鼓勵舉報任何違反道德或誠信經營之行為，同時確保檢舉人及相對人之合法權益。公司網站有公告檢舉制度及舉報管道，檢舉人可利用電子郵件信箱及投函舉報。並由董事與高階管理階層於每年度終了前簽署聲明書，112年度本公司應簽署人次為23人，已簽署人次為23人，簽署比率為100%。

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實

誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項之「誠信經營守則」公告於本公司公布欄讓員工知悉外，並不定期宣導本守則之規範，其他相關措施如下：

- (一)於建立商業關係前，先評估該往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄行為。
- (二)本公司推動企業誠信經營專責單位為人事部，負責稽核公司內部是否有違反誠信經營之情形。另董事會成員或經理人自己屬於企業誠信經營範圍內之行為皆對股東會或董事會負責。
- (三)本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」要求董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，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。
- (四)為確保誠信經營理念之落實，本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度及相關管理辦法，內部稽核人員依排定之內部稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情形發生時，會另行安排專案查核。
- (五)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於公布

欄公告讓所有員工知悉，每月舉辦之主管月會也會定期宣導。本公司自108年度起每年都會對現任董事、經理人及受僱人宣導「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及主管機關發布之相關公文，對新任董事及經理人則於上任後三個月內安排教育宣導，新進同仁則由人事單位於職前訓練時予以教育宣導，內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成、認定過程及交易實例說明，與違反規定之後果，並將相關文件置於公司內網，提供同仁參考。

#### 112年度防範內線交易及主管機關發布之相關公文宣導情形：

日期	宣導內容	宣導對象
112/5/10、7/24、 10/26	OTC電子公文：持股變動事後申報違反證券交易法第25條規定之常見態樣	內部人
112/1/5、4/7、 7/5、10/6、11/29	上市上櫃公司治理實務守則第十條第四項之「財報公告前之封閉期」規定「消息沉澱期間」規定（註）	內部人、經理人及受僱人
112/11/29	防範內線交易之宣導	經理人及受僱人

註：

1、上市上櫃公司治理實務守則第十條第四項之「財報公告前之封閉期」規定：

上市上櫃公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易管控措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。

2、證券交易法 157-1 條之「消息沉澱期間」規定：

若上述內容消息，對本公司已發行之前述有價證券價格，有重大影響時，公司內部人仍不得違反證券交易法 157-1 條之消息沉澱期間規定，即在該消息明確後，須符合未公開前或公開後十八小時內，不得對公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券有自行或以他人名義買入或賣出之行為。

(六)112年度教育訓練課程內容：

課程內容	對象	時數	訓練人次
營業秘密保護與舞弊偵防實務	董事	3	1
大數據分析與舞弊偵防	董事	3	1
企業財務報表舞弊與案例探討	董事	3	1
新進人員職前宣導	新進人員	12	4
如何有效發揮公司治理主管之功能-兼談經理人之法律責任	經理人	3	1
公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	經理人	3	1
經濟犯罪與財報弊案中之「吹哨者」法律責任案例解析	員工	3	1
「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	員工	6	1
「內線交易」實務案例暨法律責任探討	員工	6	1
企業舞弊之調查實務與案例解析	員工	6	1