

一、履行誠信經營情形：

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「上市上櫃公司誠信經營守則」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>		V	<p>(一)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，惟尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營之專責單位。目前係由本公司制度運籌處兼任執行，並提報董事會。</p> <p>(二)本公司所訂定【誠信經營作業程序及行為指南】中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「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。</p> <p>(三)本公司所訂定【誠信經營作業程序及行為指南】中詳細規範其作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以示誠信經營，防範不誠信行為。並定期檢討修正執行狀況。</p>	除第(一)項尚在規劃中 外，其餘無重大差異
<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定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其</p>	V	V	<p>(一)本公司有評估往來對象之誠信紀錄，目前並無發現具有不誠信記錄者進行交易之情事。</p> <p>(二)有關誠信經營之推動，除有獨立之內部稽核處稽查並內化分述於相關制度規章發行宣導</p>	除第(二)項尚在規劃中 外，其餘無重大差異

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	
誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			之外，惟尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營之專責單位。目前係由本公司制度運籌處兼任執行，並提報董事會。	
(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)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定利益衝突政策並提供適當陳述管道。	
(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)本公司已建立完整有效的會計制度及內部控制制度，除內部稽核單位定期查核外，另委由勤業眾信聯合會計師事務所定期為本公司審查財務報表。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，對於新進員工進行教育訓練，並將訓練情形提報112/1/18董事會。	
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		(一)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並制定檢舉制度及申訴管道，可透過本公司網站及內部獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。申訴檢舉信箱：	無重大差異

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	
(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		<a href="mailto:auditcommittee@sunspring.com.tw">auditcommittee@sunspring.com.tw</a> (二)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定對檢舉人身分及檢舉內容保密。	
(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		(三)本公司已訂定【誠信經營作業程序及行為指南】，並明定本公司已採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	
四、加強資訊揭露 (一)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		(一)本公司目前於公司網站及公開資訊觀測站進行相關訊息揭露。	
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：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。				

## 二、誠信經營政策落實情形：

(一)本公司針對新進員工進行宣導誠信經營守則政策教育訓練，2023 年度截至 12 月底，共舉辦場 56 次新進人員教育訓練，共計 173 人次，上課時數共 448 小時。列表如下：

教育訓練課程	訓練日期	訓練人次	訓練日期	訓練人次	訓練日期	訓練人次
誠信經營守則政策宣導	2023/1/4	2	2023/6/5	5	2023/11/8	2
	2023/2/1	11	2023/6/7	2	2023/11/15	1
	2023/2/6	2	2023/6/12	1	2023/11/20	1
	2023/2/13	2	2023/6/19	3	2023/11/27	3
	2023/2/15	1	2023/6/26	3		
	2023/3/1	6	2023/7/3	11		
	2023/3/2	1	2023/7/10	2		
	2023/3/6	4	2023/7/12	2		
	2023/3/8	1	2023/7/19	1		
	2023/3/13	3	2023/7/24	2		
	2023/3/15	3	2023/7/26	1		
	2023/3/20	2	2023/8/2	5		
	2023/3/23	1	2023/8/9	1		
	2023/3/27	3	2023/8/14	1		
	2023/4/6	4	2023/8/16	3		
	2023/4/10	5	2023/8/21	1		
	2023/4/17	1	2023/8/23	2		
	2023/4/19	2	2023/8/28	3		

教育訓練課程	訓練日期	訓練人次	訓練日期	訓練人次	訓練日期	訓練人次
	2023/4/24	4	2023/9/6	24		
	2023/5/3	3	2023/9/11	3		
	2023/5/8	5	2023/9/13	2		
	2023/5/10	1	2023/9/18	1		
	2023/5/15	2	2023/10/4	2		
	2023/5/22	6	2023/10/16	2		
	2023/5/24	1	2023/11/1	4		
	2023/6/1	2	2023/11/6	1		
合計						173

(二) 上述運作及執行情形擬提 2024 年 01 月 31 日董事會報告。