

力士科技股份有限公司

2023 年

履行誠信經營情形

評估項目	運作情形			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？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，且董事會及經營團隊均深刻體認其重要性，以建立良好商業運作及誠信企業文化標竿，以落實誠信經營政策之承諾。	與上市上櫃公司無重大差異
(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？	✓		(二) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核報告。並鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。	

評估項目	運作情形			經營守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(三) 本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已明訂如何防範不誠信行為，並已積極落實執行。	與上市上櫃公司無重大差異
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定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司往來之客戶及供應商均經適當評鑑，與往來對象簽訂契約中亦明訂誠信行為條款，本公司明訂禁止收受供應商之任何形式的不正當利益，若有違背則可隨時終止或解決契約。	
(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？	✓		(二) 本公司稽核室負責「誠信經營作業程序及行為指南」之制定及監督執行，並於必要時向董事會報告。 (三) 悉依本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」辦理。	
(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？	✓			

評估項目	運作情形			經營守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(四)本公司依據法規要求已建立完整的會計制度、內部控制制度，除內部稽核單位定期依稽核計畫執行查核外，會計師亦每年定期執行內控制度查核。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司每年至少辦理一次宣導，向公司內部傳達誠信之重要性。	
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？	✓		(一)本公司網站設有舉報聯絡信箱，指派專責人員負責處理檢舉等相關事務，另於「工作規則」明訂員工意見申訴管道。	與上市上櫃公司無重大差異
(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？	✓		(二)本公司對於檢舉事項會指派專責人員進行了解，關於檢舉人及檢舉事項均妥善保密，並針對個案性質透過適當途徑向權責高層主管彙報。	

評估項目	運作情形			經營守則差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(三)除對檢舉人身分嚴加保密外，並確保 檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	
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？	✓		本公司「誠信經營守則」已揭示在公 司網站及公開資訊觀測站，並於公司網站 設置利害關係人專區揭露企業文化、經營 方針等資訊。	尚無重大差異
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 所定守則之差異情形：無				
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）公司除訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」規範外，和 廠商往來合約均訂有誠信經營之相關規範。				