

# 佳運重機械工程股份有限公司

## 113年度誠信經營執行情形報告

### 一、法規依據

依本公司誠信經營守則第17條及公司治理評鑑指標4.2，公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告。

### 二、誠信經營政策

本公司秉持「真心、誠信、專精」之核心價值，致力於建構公平、公正、透明的營運環境，並鄭重承諾遵循下列原則：

#### 1. 依法經營

- (1) 嚴格遵守公司法、商業會計法、反貪腐法等相關法令。
- (2) 所有業務活動皆以合法、公正、透明為原則。

#### 2. 杜絕不當行為

- (1) 禁止任何形式的賄賂、回扣、私下交易。
- (2) 禁止洩漏客戶、公司或第三方機密資訊。
- (3) 禁止未申報之利益衝突行為。

#### 3. 建立誠信文化

- (1) 推動誠信教育訓練，提升員工法遵意識。
- (2) 鼓勵員工主動通報不當行為，並保障通報者權益。
- (3) 建立誠信制度與內部控制機制，落實風險管理。

#### 4. 善盡社會責任

- (1) 對客戶、供應商、員工及社會大眾負責。
- (2) 以誠信為基礎，追求永續發展與企業公信力。

### 三、執行情形

#### 1. 誠信經營相關制度與規範之訂定

執行項目	運作情形
(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)本公司已訂定「誠信經營守則」，並經過董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾。

執行項目	運作情形
(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)本公司於董事會議事規範、員工工作守則、商業契約、內部控制制度等，皆載明落實誠信經營守則之規定。並要求董事、經理人及受僱人於商業行為的過程採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施。
(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)本公司已訂定「公司誠信經營守則」，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。未來將定期檢討，若有需要會予以修正該守則。

## 2. 落實誠信經營

執行項目	運作情形
(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)本公司交易往來對象都能認同並確實遵守本公司的道德標準及文化，未有違反誠信之行為發生。
(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)本公司目前由企業永續發展小組擔任推動企業誠信經營專責單位，目前由該小組負責誠信經營政策與防範方案之制定，未來將定期向董事會報告。
(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？	(三)董事及管理階層皆秉持高度自律，與其自身有利害關係之虞時，皆予以迴避，同時在公司內外部網站設置適當陳述管道及舉報系統，如有受理舉報將由專職單位進行調查，以落實誠信經營。

執行項目	運作情形
<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？</p>	<p>(四)公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，由內部稽核單位不定期查核各項內部作業，以確保落實誠信經營之政策。</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>	<p>(五)不定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。</p>

3. 公司檢舉制度之運作情形

執行項目	運作情形
<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>(一)本公司董事會已制定通過誠信經營守則，並交由行政管理處及環安衛處建立檢舉管道並制定相關懲戒與申訴制度。</p>
<p>(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？</p>	<p>(二)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理，已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>	<p>(三)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理，明訂承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>