

南六企業股份有限公司

落實誠信經營情形

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>	✓		(一) 本公司定有經董事會通過之「董事、監察人暨經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」，並於規章中明示誠信經營之政策、作法，董事會與高階管理階層業已充分了解，並確實遵循。	無重大差異
	✓		(二) 本公司以公平與誠信之方式進行商業活動，並於商業往來前，考量往來對象之合法性及信譽，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，隨時追蹤商業往來對象之信用狀況。「董事、監察人暨經理人道德行為準則」明確規範董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司將依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之。同時在公司年會與主管會議中宣導「誠信務實」為公司經營理念之根本。為防範不誠信行為，訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」。	無重大差異
	✓		(三) 本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，建立公司內、外部檢舉管道及處理制度，以確保公司基業永續發展。建立有效之會計制度與內部控制制度，並隨時檢討修正，確保該制度之設計與執行持續有效。	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訂誠信行為條款？</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)向董事會報告其執行誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	✓		(一) 本公司與重要客戶、供應商交易前，均先行評估往來對象之合法性及信譽，並做授信評估，避免與有不誠信行為者交易。	無重大差異
	✓		(二) 本公司董事長室為推動企業誠信經營之專責單位；稽核室負責監督稽核，並應定期向董事會報告。	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
(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) 本公司董事會議規範圍定有董事利益迴避條款，本公司董事對董事會議案，若與其有利益關係者，於決議時迴避之。本公司員工投訴管道場通，可以直接或是透過直屬主管投訴。	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？	✓		(四) 本公司建立有效之會計制度與內部控制制度，並隨時檢討修正，且設置專職稽核人員定期稽核會計制度與內部控制制度，提出改善意見，確保該制度之設計與執行持續有效，定期製作稽核報告提報董事會。目前評估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。	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？	✓		(五) 本公司定期向員工宣導誠信經營觀念，108年度誠信經營之教育訓練，主要議題包含國內外防制洗錢、重大金融弊案風險分析、吹哨者機制、舞弊防範等，共8人/次，22小時。	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？	✓		(一) 本公司有設立申訴信箱，並有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理。	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) 本公司訂定之「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」中包含處理程序及相關人員有保密當事人資料之責任。	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？	✓		(三) 本公司於檢舉過程中均保密檢舉人，並不會遭受不當處置。	無重大差異
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？	✓		本公司網站內設置專區，揭露公司誠信經營相關資訊情形。	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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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：無。				