

成霖企業股份有限公司 推動誠信經營

本公司本著廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，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，依據董事會通過之「誠信經營守則」、「誠信經營守則及行為指南」，具體規範本公司人員執行業務時應注意之事項。

本公司由總經理為最高指導單位，偕同人資，法務及財務部，推動本公司誠信經營相關宣導及執行，每年向董事會報告年度執行情形。

114 年 12 月 12 日董事會報告執行情形：

1. 本公司 114 年度未收到任何有關本公司違反誠信經營相關之內外部檢舉事件或法律案件。
2. 董事與高階管理階層簽屬遵循誠信經營守則聲明，完成率 100%。
3. 董事與高階管理階層透過公司宣導與外部進修防範內線交易法律遵循課程共計 19 人次，上課時數 49 小時。
4. 公司內部關於「誠信經營守則」、「誠信經營守則及行為指南」及「防範內線交易」對於員工(含新到職)的相關宣導教育訓練，每年於系統內進行書面教材閱讀並完成相關紀錄，利於追蹤，以落實全體員工誠信經營、防範內線交易的觀念，114 年 10 月止執行情況如下：

教育訓練	完成訓練人數	訓練時數
「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」	149	149
防範內線交易	141	141

5. 年度/季財務報告公告之 30 日/15 日前，以電子郵件通知董事、經理人、相關作業人員於股票封閉期間不得交易本公司股票。
6. 公司網站於「利害關係人專區」設置通報信箱：
whistle@globeunion.com。
7. 對於法令規章之遵循情形，均透過健全之內稽、會計與內控制度定期查核，114 年完成母公司及子公司(GERBER, PJH 等)內部作業辦法盤點及修訂，並建立管理機制，降低營運風險。

履行誠信經營情形 _114 年股東常會_ 113 年度年報

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	
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？	✓		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」皆經董事會通過，訂定之工作規則、行為守則，規範所有員工、董事會與高階管理階層落實誠信、廉能公正做事原則及遵守政府法令及規定，於內部管理及外部商業活動中確實執行。	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？	✓		本公司訂定之誠信經營守則中，關於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，加強防範行賄及收賄、提供非法政治獻金、提供或接受不正當利益、侵害營業秘密…等措施。	無重大差異。
(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？	✓		本公司依據相關法令訂定誠信經營守則，建立公司誠信經營之企業文化及健全發展。最近一次修訂誠信經營守則為 108 年 11 月 8 日。	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？	✓		依據守則第 9 條之規定，公司商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。與其簽訂契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易	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	
			相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。	
(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？	✓		本公司由財務總處執行推動企業誠信經營，每年至少一次於董事會中進行相關公司『誠信經營』執行情形進行報告。訂有『誠信經營守則』、『誠信經營作業程序及行為指南』相關規範，並公布在公司內部網路供同仁隨時查閱與了解，要求同仁(在職/新到職)每年閱讀相關規範，並於系統內進行閱讀並完成相關紀錄利於追蹤尚未完成相關訓練之人員確實進行。113 年 12 月 13 日為最近一次報告，主要提報本公司 113 年度推動誠信經營之政策、內外部執行情形及成果。	無重大差異。
(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？	✓		如職務上行為與自身利益產生衝突或有產生衝突之可能者，應向直屬主管報告並敘明原由後，依直屬主管之指示迴避之；若直屬主管指示繼續承辦者，得要求直屬主管以書面下達該指示。	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，擬訂相關稽核計劃，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？	✓		本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核單位人員，定期查核前項制度遵循情形，並向董事會報告。	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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		公司制定之「行為準則」中規範禁止提供或收受不正當利益、利益迴避、保密機制之組織與責任、內線交易與保密、公司人員涉不誠信行為之處理、通報之保護與處理...等相關規範，除體現誠信正直的價值觀，亦具體規範人員於執行業務時應注意之事項。「行為準則」公告於本公司內部員工系統，便於公司所有員工能隨時閱覽行為準則規範，並不定期將主管機關之相關函文轉知予董事與內部人，以加強其法遵意識。每年舉辦誠信經營相關內部教育訓練，適時請董事參加外部相關座談會與課程。113 年度子公司新進員工計 2,192 人於到職當日之職前訓練(每人次平均教育訓練時間約 1 小時)其訓練範疇皆包含「行為準則」。總公司 113 年全年度新進員工人數計 24 人於到職當日進行到職及相關教育訓練宣導(每人次教育訓練時間約 8 小時)，「行為準則」、「內線交易宣導」皆包含在內。另於公司內部線上課程完成員工「行為準則」宣導計 119 人次，訓練時數 59.5 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？	✓		本公司設有全球員工通報專線(whistle@globeunion.com)，員工為解決道德困境，尋求建議及呈報疑慮，可以透過呈報部門主管、呈報當地的人力資源單位或內審單位，或透過全球員工通報專線，以實名方式針	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	
			對行為準則各規範提出疑慮或檢舉違反行為準則的事件。全球員工通報專線由集團人資負責，依情節需求與稽核單位合作或指派相關單位協助調查。公司依檢舉情事之情節輕重，酌發合理獎金。內部人員若有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者予以革職。	
(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？	✓		各通報/檢舉資訊應包含人/事/時/地/物等詳細資訊，內容於符合「實名、具體、完整、出於善意」方予以受理。依據公司內部通報制度運營規定，檢舉情事涉及一般員工者應呈報至機能別主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或審計委員會。如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。針對事實審核的結果採取相應措施，負責單位需於規範天數內回覆處理結果並完成結案。	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？	✓		主管與處理檢舉情事之相關人員應對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。對於通報者及通報內容進行嚴格的保密管理，徹底保護好通報者及利害關係者的通報資訊，禁止通報者在身份（人事）上有利益損失或者工作條件上有差	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	
			別化。	
四、加強資訊揭露 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？	✓		本公司適時透過公開資訊觀測站、年報、公司網站揭露誠信經營相關資訊。	無重大差異。
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：本公司已制定「誠信經營守則」，其運作之差異情形如前述。				
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)：108年11月8日修訂「誠信經營守則」。				