



履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

本公司一向本於『道德、誠信、專業、態度』之經營理念，以『誠信正派、積極活力、友愛關懷』為經營目標，以『正道』為經營政策，建立良好之公司治理與風險控管機制，致力為員工及股東創造最大利益為經營宗旨。

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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司訂定誠信經營守則，於公開資訊觀測站及公司網站揭露，基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。</p> <p>(二) 於營業活動中，公司與廠商、承包商訂有防止行賄及收賄條款。</p> <p>(三) 公司訂定道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南。於會議中宣導杜絕不誠信行為。</p>	無重大差異



San Far

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>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？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)於營業活動中，公司與廠商、承包商訂有防止行賄及收賄條款。</p> <p>(二)由管理部單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，定期向董事會報告執行情形，並列入內部控制追蹤項目，本公司已訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則、檢舉制度，為防止利益衝突政策、提供適當陳述管道。截至年報刊印日為止，本公司(含子公司)董事、經理人、受僱人、受任人未於從事業務行為之過程中發生不誠信行為之情事。內部稽核單位依風險評估結果訂定年度稽核計劃，經審計委員會會審議後，經董事會決議通過，並每季向審計委員會及董事會提報稽核作業執行情形。</p> <p>(三)公司與協力廠商訂有防止行賄及收賄條款，故無利益衝突之情形。</p> <p>(四)已建立內稽內控制度及會計制度，稽核人員依計</p>	<p>無重大差異</p>



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>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>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>畫執行稽核作業。</p> <p>(五)公司訂定誠信經營守則、道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南、檢舉制度。於會議中宣導杜絕不誠信行為。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <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>(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>(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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)外部對於內部員工有違反誠信法則，可透過書信/電話檢舉申訴。</p> <p>(二)可透過書信/電話檢舉申訴。</p> <p>(三)可透過書信/電話檢舉申訴。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		<p>(一)公司依據相關法令將公司相關資訊及重大訊息資訊公開於公開資訊觀測站，並連結至公司網</p>	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	
			站：(https://www.sanfar.com.tw) 透過本公司網站隨時揭露相關資訊。	
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： 公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」經董事會通過後實施，且實際運作並無違反規章。				
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) 公司重大工程發包予子公司京富祥營造承造，子公司遵循母公司訂定相關規章，與協力廠商間簽有防止行賄及收賄條款；另公司訂有資金貸與他人及背書保證作業。				