

落實誠信經營情形

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
<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>	V		無差異。
<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>	V		無差異。
<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>	V		無差異。
<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>	V		無差異。
<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)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		無重大差異。
<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>	V		無重大差異。
<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</p>	V		無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因	
	是	否		
<p>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>	V		<p>本公司設有會計制度/內控制度及專責財會/稽核單位，並由內部稽核人員評估風險後擬定稽核計畫執行查核。</p> <p>本公司為防範不誠信行為，除將誠信經營守則”與“誠信經營作業程序及行為指南”公告於公司網站上公告週知外，並不定期於內部會議中進行宣導說明。</p>	無重大差異。
<p>一、公司檢舉制度之運行情形</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>	V	V	<p>1. 本公司訂有“公司檢舉制度”，於文中除明示具體檢舉、獎勵制度及檢舉管道外，亦設有專責人員受理內外部人員之檢舉。</p> <p>2. 專責人員/獨立檢舉信箱： internal.service @kentington.com.tw</p> <p>3. 另對檢舉情事若涉及一般員工者應呈報至部門主管，涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>本公司之“公司檢舉制度”之文中有明示受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。又111年度並無接獲檢舉案件。</p> <p>本公司之“公司檢舉制度”訂有保護檢舉人之機制，對舉發或被舉發之相關人員所參與的調查過程給予保護，以避免因此遭受不公平的報復或對待。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>二、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V		<p>本公司有關誠信經營守則內容及推動成效之相關資訊，主係透過本年報揭露，並將年報置於公開資訊觀測站及本公司網站上供大眾參閱。</p>	無重大差異。
<p>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：本公司訂有“誠信經營守則”，其內容及相關運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定內容無重大差異。</p>				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形 及原因
	是	否	
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司“董事會議事規範”中訂有董事利益迴避制度，董事對於董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 2.本公司訂有“內部重大資訊處理作業程序”，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 			