

## 炎洲流通股份有限公司

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：

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>√</p> <p>√</p>		<p>(一)本公司所屬集團已制訂「誠信經營守則」，董事會及管理階層皆恪遵此守則。</p> <p>(二)本公司所屬集團已訂有員工行為準則及「防貪機制實施要點」，作為員工作業程序及行為指南。涵蓋下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.行賄及收賄。</li> <li>2.提供非法政治獻金。</li> <li>3.不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>6.從事不公平競爭之行為。</li> <li>7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol>	<p>無</p> <p>無</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	
(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)本公司所屬集團訂有「防貪機制實施要點」，遏止行賄及收賄、提供非法政治獻金等行為且落實執行，並定期檢討修正。	無
<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定誠信行為條款？</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)本公司對於交易對象均有進行徵信及信用額度管控，契約中亦載明須遵守誠信原則。	無
	√		(二)行政處為推動企業誠信經營單位，會定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。	無
(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)利益衝突發生時，集團總部可接受陳述並介入協調。	無
(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)本公司為落實誠信經營已建立有效會計制度、內部控制制度，並由內部稽核人員採不定期專案查核。	無

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？	√		<p>(五)本公司人資處及行政處(含行政法務部)每年針對董事、主管及員工定期舉辦誠信經營相關教育訓練。</p> <p>113/02/23(五)09:00~16:30  1.人數：台灣區包材主任及以上主管等共56人  2.主題：  (1)專案報告-太陽能光電業推動  (2)品牌定位研討  (3)數位工具導入應用介紹 LINE企業號  (4)法治教育宣導課程  (5)人資處宣達事項  (6)物流部：物流數位轉型報告  (7)商品開發：商品推廣發表113/</p> <p>112/02/3(五)09:00~16:30  1.人數：台灣區包材主任及以上主管等共58人  2.主題：  (1)主管經驗分享(一)【從菜鳥到主管-成長心法】  (2)主管經驗分享(二)【業務人生中震撼人心的小故事】  (3)物流部：物流數位轉型報告  (4)商品開發：商品開發專題報告  (5)團隊活動(一)【謊言對決】  (6)團隊活動(二)【傑出的一問】  (7)團隊工作坊  主題探討-【客戶要殺價怎麼辦?】</p>	無
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) 公司所屬集團訂有「防貪機制實施要點」並揭露於公司網站，明訂稽核室為受理檢舉單位。	無

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	
(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) 受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制訂定於「防貪機制實施要點」中。 107年11月訂定並公告檢舉調查辦法受理檢舉事項之調查。	無
(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) 「防貪機制實施要點」及「檢舉調查辦法」有明文強調保護檢舉人之責任。	無
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		1. 本公司所訂誠信經營守則已揭露於公司網站。 2. 113年6月6日中階主管進行承上啟下的溝通關鍵課程加強中階骨幹的軟實力及落實誠信觀念。 3. 本公司人資部每季舉辦新人教育訓練時會做宣導及要求新人閱讀，定期針對內容符合性做檢討。 112年10月19日舉辦新人教育訓練。 本公司於對外網站與內部EIP系統做宣導，並於年度或季度新人訓練時，再度宣導誠信經營之重要性。	無
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： 本公司已制訂誠信經營守則並揭露於公司網站，其運作與所訂守則並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已制訂防貪機制實施要點及員工行為準則及檢舉調查辦法，並展現誠信經營之決心。				