

# 上洋產業股份有限公司

## 110 年度誠信經營執行情形報告

一、依據本公司「誠信經營守則」第 17 條（組織與責任）規範執行。

二、「誠信經營守則」第 17 條：本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，定期向董事會報告：

1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。
5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

查核本公司 110 年 1 月至 110 年 12 月，並未發現有違反誠信經營之相關事項，亦未收到有關本公司誠信經營相關之內外部檢舉函或法律案件，故本公司 110 年度未違反企業誠信經營守則之相關規範，謹將項目及執行情形報告如下：

項目	執行情形
1. 將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。	本公司已訂定「誠信經營作業及行為指南管理辦法」、「誠信經營守則」等規章，規範相關防弊措施，前述規章辦法皆公開於公司網站。
2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。	為杜絕本公司有不誠信情事之發生，本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」及「董事暨經理人道德行為準則管理辦法」等，以規範本公司利害關係人有關誠信行為之標準作業程序及行為指南，前述規章辦法皆公開於公司網站。
3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。	本公司除依法令制度訂定確保誠信經營相關規章辦法，另於 110 年 11 月 4 日董事會通過成立「永續經營委員會」其中誠信經營小組將針對公司落實法規遵循、誠信與反貪腐、制定治理架構與執行實務規範等項目規劃並執行，且定期檢視執行情形。

項目	執行情形																		
<p>4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p>	<p>1. 本公司 110 年度已安排董事及高階管理階層參加外部單位舉辦財務報表舞弊相關課程，塑造誠信經營之企業文化。</p> <table border="1" data-bbox="743 268 1446 947"> <thead> <tr> <th data-bbox="743 268 997 359">課程主題</th> <th data-bbox="997 268 1143 359">日期/時數</th> <th data-bbox="1143 268 1446 359">參加人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="743 359 997 810">財務報表舞弊與案例檢討</td> <td data-bbox="997 359 1143 810">110/9/9 3HR</td> <td data-bbox="1143 359 1446 810">吳明富董事長 黃寶卿董事 邱慶貴董事 蘇室安董事 張俊德獨立董事 蔡尤溪獨立董事 吳國華總經理 鄭思文副總經理 莊雅嵐副總經理 林宜璇稽核經理</td> </tr> <tr> <td data-bbox="743 810 997 947">上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td data-bbox="997 810 1143 947">110/10/18 3HR</td> <td data-bbox="1143 810 1446 947">張俊德獨立董事</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 新進同仁皆提供「工作規則」進行教育訓練，使同仁了解公司規範。</p> <p>3. 透過股務單位不定期向內部人宣導內線交易暨內部人股權相關法令及應行注意事項。</p> <table border="1" data-bbox="743 1171 1446 1444"> <thead> <tr> <th data-bbox="743 1171 889 1220">宣導日期</th> <th data-bbox="889 1171 1040 1220">宣導方式</th> <th data-bbox="1040 1171 1446 1220">主題</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="743 1220 889 1310">110/8/6</td> <td data-bbox="889 1220 1040 1310">e-mail</td> <td data-bbox="1040 1220 1446 1310">內部人買賣股票需注意間隔時間</td> </tr> <tr> <td data-bbox="743 1310 889 1444">110/12/10</td> <td data-bbox="889 1310 1040 1444">e-mail</td> <td data-bbox="1040 1310 1446 1444">證期局於 110/12/8 修訂上市上櫃公司治理實務守則_財報公布前內部人禁買賣股</td> </tr> </tbody> </table>	課程主題	日期/時數	參加人次	財務報表舞弊與案例檢討	110/9/9 3HR	吳明富董事長 黃寶卿董事 邱慶貴董事 蘇室安董事 張俊德獨立董事 蔡尤溪獨立董事 吳國華總經理 鄭思文副總經理 莊雅嵐副總經理 林宜璇稽核經理	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	110/10/18 3HR	張俊德獨立董事	宣導日期	宣導方式	主題	110/8/6	e-mail	內部人買賣股票需注意間隔時間	110/12/10	e-mail	證期局於 110/12/8 修訂上市上櫃公司治理實務守則_財報公布前內部人禁買賣股
課程主題	日期/時數	參加人次																	
財務報表舞弊與案例檢討	110/9/9 3HR	吳明富董事長 黃寶卿董事 邱慶貴董事 蘇室安董事 張俊德獨立董事 蔡尤溪獨立董事 吳國華總經理 鄭思文副總經理 莊雅嵐副總經理 林宜璇稽核經理																	
上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	110/10/18 3HR	張俊德獨立董事																	
宣導日期	宣導方式	主題																	
110/8/6	e-mail	內部人買賣股票需注意間隔時間																	
110/12/10	e-mail	證期局於 110/12/8 修訂上市上櫃公司治理實務守則_財報公布前內部人禁買賣股																	
<p>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p>	<p>本公司訂有「誠信經營作業及行為指南管理辦法」針對檢舉制度，由專責單位處理申訴事務，依規定流程受理反映意見。</p> <p>110 年度未收到檢舉案件。</p>																		
<p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>本公司稽核室不定期進行稽核，並將稽核結果向管理階層及董事會彙報。</p>																		