

企業誠信經營

本公司在總經理室項下設置企業誠信經營小組，負責推動本公司誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。企業誠信經營執行情形已於 109 年 11 月 10 日第九屆第八次董事會報告在案。

我們始終堅持「誠信正直」的經營方式，作為智捷科技每位同仁的工作價值觀與人生服務觀之行為準則。透過新進行員訓練、員工自我的體認瞭解及經營團隊的以身作則，將道德與誠信核心價值內化為每位智捷同仁的誠信 DNA。期望藉由深化法令遵循、反貪腐、反洗錢等制度的努力，建構誠信清廉的企業。

誠信經營守則

本公司基於公平、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，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

防止舞弊與業務挪用行為

本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任

人傳達誠信之重要性。本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。為落實誠信經營及道德行為，本公司 109 年舉辦誠信經營相關議題之教育訓練，共 97 人次參與，合計 303.5 小時。

建立舉報機制

本公司於 101 年訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，建立舉報機制，由董事會、審計委員會及稽核處為內部違反誠信經營事件舉報之受理單位，並透過外部檢舉信箱受理外部舉報。為確保公司基業永續發展，鼓勵檢舉任何非法行法，增訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，以強化公司內、外部之檢舉管道，建立更明確之處理制度，並確保檢舉人及相關人之合法權益，明訂公司對於檢舉人或參與調查之人員應予保密及保護，使其免於遭受不公平對待或報復。另為導引公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，以確保公司永續經營與發展，爰於 104 年訂定「道德行為準則」，明訂公司人員辦理各項業務時，應遵守相關法令及誠信原則，並防止利益衝突，且不得行賄及圖己私利，以完善公司治理制度並落實誠信 DNA。

本公司落實執行誠信經營政策，109 年相關執行情形：

1. 本公司經營階層參加主管機關舉辦之企業誠信經營相關研討會，以強化公司經營管理者之誠信經營及道德觀念，同時於內部管理及外部商業活動確實執行。

課程名稱	主辦單位	進修時數	人次
5G 與 IoT 的關鍵技術與市場應用	社團法人中華公司治理協會	3	2
人工智慧的原理與應用	證券暨期貨市場發展基金會	3	1
工業 4.0 與企業如何領導創新轉型	證券暨期貨市場發展基金會	3	1

企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討	證券暨期貨市場發展基金會	3	1
防範內線交易法令教育宣導	智捷科技股份有限公司	2	3
全球風險分析與企業永續發展	社團法人台灣工研新創協會	3	2
企業財務資訊之解析及決策運用	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	1
洗錢防制法與打擊資恐實務探討	證券暨期貨市場發展基金會	3	1
公司法施行後之實務運作與最新解釋函令解析	證券暨期貨市場發展基金會	3	1
經營權爭奪與案例分析	社團法人中華公司治理協會	3	1
公司變革的應對策略	社團法人中華公司治理協會	3	1
董事會職能發揮與效能評估	社團法人中華公司治理協會	3	1
董事會功能性委員會運作實務	社團法人中華公司治理協會	3	1

合計： 48 小時 17 人次

2. 公司 109 年度舉辦與誠信經營議題相關之外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、會計制度及內部控制等相關課程)。

上課日	課程名稱	時數	人次
2020/1/16	ISO 9001:2015 內部稽核人員訓練	6	1
2020/2/25	新版國貿條規應用與國貿契約實務班	6	2
2020/3/6	英文契約之撰擬、審閱及談判要訣	6	1
2020/5/18	2020 年公司治理智財法遵培訓課程	12	1
2020/7/22	進出口各式付款方式與信用狀進階操作	6	2
2020/8/14	新世代國際人才招募與管理研討會	2.5	1
2020/8/25	公司治理藍圖下公司治理人員之功能與任務	6	1
2020/9/28	公司提升自行編製財務報告能力之政策解析與內控內稽需要配合的工作	6	1

2020/9/17	企業股務作業流程、規範與管理實務(財務)	6	1
2020/9/8	企業整體財務報表分析與會計師查核報告解析(財務)	6	1
2020/8/19	新創股權規劃與員工入股	3	2
2020/10/8	企業提升自行編製財務報告能力之政策解析及內稽內控實務重點研討	8	1
2020/10/13	法令規章遵循之內部稽核要領	8	1
2020/9/17	會計主管進修課程(12小時)	12	1
2020/10/23	經理人必備的數字力	7	1
2020/11/20	企業投資設備、擴充廠房、資本支出決策解析-會計主管代理人進修課程	6	1
2020/12/4	109年勞檢因應暨實務判決解讀專班	4	1

合計： 125.5 小時 20 人次

3. 公司 109 年度舉辦與誠信經營議題相關之內部教育訓練課程。

上課日	課程名稱	人數	時數	授課
2020/7/3	大數據時代-商業行銷分析	20	3	法務
2020/8/28	防範內線交易法令教育宣導	20	2	法務
2020/11/5	業務簽訂、協商契約時應注意事項	10	1.5	法務
2020/11/19	企業應如何遵守營業秘密法	10	1.5	法務

合計： 60 人次 130 小時

4. 公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並定期由內部稽核人員查核制度遵循情形，109 年度稽核計劃 35 查核項，並依規定申報於公開資訊站。

智捷科技股份有限公司
公司履行誠信經營情形及採行措施

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？	V		1. 為建立誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好之商業運作，本公司101.05.25 股東會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」後，定期依據主管機關法規變動，修正相關條文，經董事會決議通過實施，並提報股東會，另揭露於公開資訊觀測站公司治理專區，其適用範圍及於本公司及集團企業與組織董事、經理人、受雇人及具有實質控制能力之人，均須落實相關法令的遵循。 2. 本公司於「員工工作規則」等規章制度中明示誠信經營之道德規範，並針對本公司董事、經理人已訂立「道德行為準	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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) 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		<p>則」董事會與管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。</p> <p>3. 本公司董事會及高階管理階層積極落實誠信經營政策，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。</p> <p>本公司訂定有「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，由行政管理部門統籌並防範任何違法情形之產生，為確保誠信經營之落實，透過內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報審計委員會及董事會。</p> <p>本公司員工若遇有他人直接或間接提供不正當利益時，應予退還或拒絕；若無法退還時，應於收受之日起三日內，陳報直屬主管並知會行政管理部門處理。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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？	V		本公司為防範不誠信行為，於「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」明定董事、經理人及員工不得有不誠信行為，並積極宣導。另本公司及各子公司設有嚴謹的會計制度、內部控制及稽核制度防範不誠信行為，並建立檢舉制度，鼓勵內部及外部人員檢舉非法及不誠信行為，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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？	V		本公司為使交易行為透明化，並符合誠信原則，就訂有「供應商行為規範聲明」之書面文件，除向供應商進行說明並要求簽署回擲。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專	V		1. 本公司在總經理室項下設置企業誠信經	符合上市上櫃公司誠信經

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	
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>營小組，負責推動本公司誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。企業誠信經營執行情形已於 109 年 11 月 10 日第九屆第八次董事會報告在案。</p> <p>2. 本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。為落實誠信經營及道德行為，本公司 109 年舉辦誠信經營相關議題之教育訓練，共 97 人次參與，合計 303.5 小時。</p> <p>3. 本公司於「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」訂有具體檢舉制</p>	營守則規定。

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) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>度，積極防範不誠信行為，由董事會、審計委員會及稽核處為內部違反誠信經營事件舉報之受理單位，並透過外部檢舉信箱受理外部舉報。為確保公司基業永續發展，鼓勵檢舉任何非法行法，並確保檢舉人及相關人之合法權益，明訂公司對於檢舉人或參與調查之人員應予保密及保護，使其免於遭受不公平對待或報復。</p> <p>4. 經稽查單位查核本公司 109 年度之內控作業，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 109 年度未違反企業誠信經營守則之相關規範。</p> <p>本公司為防止利益衝突，已制定「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「董事會議事規範」等相關規範作法</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
(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？	V		及處理程序，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站提供投資人查詢，並告知投資人陳述的管道；董事對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有損害公司利益之虞者，不得加入討論或表決，且討論及表決時應予迴避。 本公司建立之會計制度、內控制度之執行情形，由內部稽核人員依計畫進行查核作業，且每年定期執行內控制度自行評估作業，並委託外部會計師執行查核確認，以確保制度之設計及執行有效。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
	V		本公司定期由高階主管參加主管機關舉辦之企業誠信經營相關研討會，以強化公司經營管理者之誠信經營及道德觀念，同時於內部管理及外部商業活動確實執行。 公司 109 年度舉辦與誠信經營議題相關之外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、會計	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？				符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
			<p>制度及內部控制等相關課程)內部教育訓練，且不定期於各項會議(勞資會議等)積極宣導教育員工，培養廉潔、誠信、公平、負責之態度。</p> <p>本公司落實執行誠信經營政策，109 年相關執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司 109 年度參與誠信經營議題相關之外部教育訓練(含誠信經營法規遵行宣導、防範內線交易、會計制度及內部控制等相關課程)計 37 人次，合計 173.5 時。 2.公司 109 年度舉辦與誠信經營議題相關之內部教育訓練(主要針對誠信經營法規遵行宣導、防範內線交易、會計制度及內部控制等相關課程)，計 60 人次，合計 130 時。 3.公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並定期由內部稽核人員查核制度遵循情形，109 年度稽核計畫 35 查核

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	
			項，並依規定申報於公開資訊觀測站。	
<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>	V		<p>公司於「員工工作規則」中，訂立「檢舉及獎勵制度」，明確要求員工不得假借公司名義辦理私人事務，利用職權營私舞弊；其就個案屬性、內容，分由法務、稽核、管理單位協同處理。</p> <p>※性騷擾專門信箱 adm@zcom.com.tw。</p> <p>※智捷申訴信箱 adm2@zcom.com.tw。</p> <p>※智捷法務信箱 adm3@zcom.com.tw。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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>	V		<p>本公司制訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，除置放於公司網站另公告於內部公告欄。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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		<p>本公司對於保護檢舉人，公司係依循保護原則，個案調查採專責單位秘密調查；另保護檢舉人(員工及廠商)不受任何威脅。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
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？	V		本公司於公司網站、年報揭露誠信經營守則等相關資訊。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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： 本公司已訂立「誠信經營作業程序及行為指南」，期間依據主管機關法規變動修正部分條文，經董事會決議後實施並提報至股東會，另揭示於公開資訊觀測站公司治理專區，實際運作情形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)				
<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已於 101 年 5 月 25 日經董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，並定期依主管機關規定修正部分條文，經董事會決議後實施並提報至股東會，另揭露於公開資訊觀測站公司治理專區及公司網站。 2. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以落實誠信經營之原則。 3. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，或董事認應自行迴避者，經董事會決議應為迴避者，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。 4. 本公司隨時檢討非誠信可能存在之風險，以提升公司誠信經營之成效。 5. 本公司全體同仁皆詳閱管理單位制訂之「誠信行為規範」，藉以強化個人操守並力行誠信經營原則及履行企業社會責任。 				

(七)公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

有關本公司制訂之公司治理實務守則及相關規章可查閱公開資訊觀測站之資訊，或公司網站(其網址為: <http://www.zcom.com.tw/>)。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

為避免本公司或內部人因未諳法規規範誤觸或有意觸犯內線交易相關規定，造成本公司或內部人訟案纏身，損及聲譽之情事，本公司於 101 年 8 月 29 日已訂立「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」，保障投資人及維護公司權益。

本公司每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後3個月內安排教育宣導，對新任受僱人則由人事於職前訓練時予以教育宣導。

本年度已於 109 年 8 月 28 日對現任董事、經理人及受僱人進行相關教育宣導，課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明，並將課程簡報與影音檔案置於內部員工系統，提供給當日未出席者參考。相關辦法及落實情形已發佈於公司網站以供投資人查詢。