

蜜望實企業股份有限公司

公司履行誠信經營情形及採行措施

為推動誠信經營、防止利益衝突政策及提供適當檢舉管道，我們已訂定「誠信經營守則」、「道德準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，

要求企業全體員工以負責任的態度遵循各項行為規範及倫理準則，並責成財務部門，負責訂定與檢討誠信經營政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出與執行，並定期向董事會報告。同時建立檢舉管道，以調查及處理違反誠信經營規定之個案。

主要職掌：

- 一、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。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以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。
- 三、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。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、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。

本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
1.訂定誠信經營政策及方案 (1)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？	✓		本公司已訂定誠信經營守則，董事會與高階管理階層亦承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。本公司履行誠信經營之情形揭露於本公司之網站。	無
(2)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	✓		為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，防範措施包括：	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	
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？			1. 禁止提供或收受不正當利益。 2. 收受不正當利益之處理程序。 3. 禁止疏通費及處理程序。 4. 政治獻金之處理程序。 5. 慈善捐贈或贊助之處理程序。 6. 利益迴避。 7. 禁止從事不公平競爭行為。 8. 防範產品或服務損害利害關係人。 9. 禁止內線交易及保密協定。 各營運部門單位依其業務特性進行風險因子鑑別、評估及擬定因應策略或措施，並由各階層管理人員負責風險監控，透過定期報告方式，妥善控管相關風險。 為使利害關係人能即時與本公司溝通，本公司於公司網站上設置「利害關係人」專區及訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，利害關係人則可透過本專區之聯絡方式溝通與反應相關議題。	
(3)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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並且配合相關法令變動而進行檢討修正。	無
2.落實誠信經營 (1)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？	✓		本公司應以公平與誠信之方式進行商業活動，本公司於商業往來之前，應考量商業往來對象之合法性及信譽，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無
(2)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		✓	本公司指定財務單位為推動企業誠信經營兼職單位，並每年向董事會報告執行情形。本公司已於113年11月7日向董事會報告執行情形。	詳摘要說明

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	
行情形？			
(3)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？	✓		本公司已訂定誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則及董事會議事規則，以防止利益衝突，並提供適當陳述管道，據以落實執行。
(4)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，並由內部稽核單位定期查核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？	✓		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，以防範潛在具較高不誠信風險之行為。內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，據以執行查核作業，亦視需要不定期執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。
(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		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，並揭露於公司之網站及內部網路。本公司透過定期教育訓練及不定期宣導，讓董事及員工了解公司誠信經營的政策及方向。 分別於113年12月12日、13日、17日及25日舉辦相關議題之教育訓練，課程內容包含誠信經營、道德、反貪腐、反賄賂、人權暨性別平等保護、智慧財產保護、機敏資料(含銘人資料保護)保護及安全衛生等。課程相關資料置於內部員工網路，提供員工參考。
3.公司檢舉制度之運作情形			
(1)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？	✓		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定檢舉制度，並指定專責人員處理檢舉情事。
(2)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	✓		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定受理

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	
關保密機制？			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。	
(3)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？	✓		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中明定承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無
4.加強資訊揭露 (1)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？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則，並每年向董事會報告誠信經營履行情形，並於股東會年報及公司網站上揭露。	無
5.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：本公司本於公司本著誠實、正直、公平、透明、自律、負責的經營理念，訂定誠信經營原守則及誠信經營作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人執行業務應注意事項。整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。				
6.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）： (1)本公司業已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司之誠信經營守則，並配合相關法規及公司實際狀況予以修正。 (2)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，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。 (3)本公司訂有內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，明定內線交易規則及內部重大消息保密、處理及揭露之作業程序，以避免內線交易、資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之及時性與正確性。本公司指定財務部為內部重大資訊權責單位，每年對董事、經理人及所有員工進行禁止內線交易之教育訓練。禁止公司董事、經理人或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券來獲利。 (4)本公司於 113 年度截至目前並無任何違反誠信經營情事。				