

誠信政策

道德價值與從業行為

精星致力於成為一間永續經營的卓越公司，為使公司運作及全體同仁能積極落實企業社會責任及道德價值觀，致力將誠信經營落實為精星的企業價值。因此，本公司內部訂定「董事、監察人、經理人道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「企業社會責任實務守則」，並宣導公司「誠信經營」的企業文化與價值觀，要求同仁在商業道德、勞工關係、環境保護安全與健康、內部控制、公司治理以及社區參與等，都遵守此道德及行為準則。

誠信經營組織與職掌

為將誠信與道德價值觀融入本公司之經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施，本公司自 2014 年 10 月董事會決議通過「公司誠信經營守則及作業程序」，專責單位為管理部，負責本守則及作業程序之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及執行。主要職掌下列事項，並定期（至少一年一次）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) 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，及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。
- (7) 製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。

教育訓練與宣導

本公司透過公開承諾、資訊宣達及教育訓練等方式，深化誠信經營之經營理念，由上而下形塑誠信經營之企業文化；董事簽署「無違反誠信原則聲明書」及高階主管簽署「保密承諾書」、「員工保密合約」、「廉潔承諾書」，展現誠信經營決心，同時於企業網站與內部網站發布誠信經營相關資訊，提供予董事參閱，以傳遞誠信經營之重要性；2021 年度共有 7 位董事接受誠信經營相關課程，佔比為 100%，公司新進員工有 116 位透過簽署「保密承諾書」、「員工保密合約」、「廉潔承諾書」等，宣導誠信經營守則及公告欄公告之資訊傳達，佔比為 41%，以建立良好誠信經營文化以及強化遵循從業道德規範的承諾。

掌握法規遵循重點：鼓勵同仁積極參與法規專業課程，掌握最新法規資訊以及政策變動，並瞭解各項專業法律領域的最新發展。

加強子公司及關係企業法規遵循及風險管理：不定期召開關係企業法規遵循會議，確保所有子公司及關係企業在法規遵循與母公司採一致標準；並透過重新統一檢視、修訂公司員工道德行為準則、業務規則等重要規章制度，確保所有子公司及關係企業統一落實誠信經營理念。

提供各項誠信經營、公司治理等教育訓練課程，透過本公司內部網站資源及佈告欄方式進行線上宣傳、教育訓練，以強化同仁法遵意識。2021 年度宣導與教育訓練之重點為誠信經營法規遵循、禁止不誠信行為、智慧財產權概念與保密義務等。