

2021 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(註1) | | | 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(註2) | |
| <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>(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？</p> | <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> | | <p>(一) 本公司已訂定「道德行為準則」及「誠信經營守則」並向股東會報告。</p> <p>(二) 本公司秉持誠信之經營理念及責任，揭示如下： 1. 本公司秉持廉潔、透明及負責之經營理念，建立良好的公司治理與風險管理機制，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業法令，作為落實本公司誠信經營之基礎。 2. 對投資人以即時、公開且透明化之方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。 3. 對員工定期舉辦教育訓練及宣導，使員工充分了解公司誠信經營之政策、決心及管理機制。 4. 與客戶及供應商誠信互動，以公開透明方式及互信基礎進行商業活動。</p> <p>(三) 建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> | <p>無顯著差異</p> |
| <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誠信行為條款？</p> | <p>V</p> | | <p>(一) 公司於建立商業關係前，會先行評估該往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾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。</p> | <p>無顯著差異</p> |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | | 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(註2) | |
| (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？ | V | | (二)專責單位為總管理處，由其負責誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容、錄建檔等相關作業及監督執行，並定期向董事會報告。 110年履行誠信經營執行情形已於110/12/22董事會報告。 | |
| (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 | | (三)本公司「董事會議事辦法」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項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，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。 | |
| (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 | | (四)為落實誠信經營，內部稽核人員定期查核會計制度及內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。 | |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | (五)公司每年定期舉辦誠信經營守則規範之內部訓練，對公司高階管理者及全體員工宣導公司對誠信經營之要求。 | |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 | | | | 無顯著差異 |
| (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，及針對被舉指派適當之受理專責人員？ | V | | (一)公司已建置員工及利害關係人申訴信箱 (nextronics@nextron.com.tw)由董事會指派專責主管處理相關申訴事宜。 | |
| (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？ | V | | (二)公司已制定「誠信經營守則」明定相關檢舉制度及保密措施。 | |
| (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？ | V | | (三)公司已制定「公益通報者保護辦法」明定相關吹哨者之獎勵及保護措施。 | |
| 四、加強資訊揭露 | | | | 無顯著差異 |
| 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠 | V | | (一)公司業已制訂誠信經營相關政策，未來將持續強化公司官 | |

| 評估項目 | 運作情形(註1) | | | 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(註2) | |
| 信經營守則內容及推動成效？ | | | 網之投資人關係內容，屆時將補充誠信經營相關資訊。 | |
| 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：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) 已修訂「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公益通報者保護辦法」等內部控制制度，加強公司對誠信經營之要求。 | | | | |

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。