

(一)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		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		為深化誠信經營之企業文化及健全發展，董事會於99年度決議通過訂定「誠信經營守則」，並於109年修正該守則，且公布於公司內部及外部網站，做為落實誠信經營之依循，同時制訂相關內部作業規範及內部控制制度，定期針對各項作業進行檢核，企業倫理辦公室每年定期一次向董事會報告誠信經營之推動計劃及執行現況，並針對缺失提出建議及改善追蹤。本公司董事會成員及高階管理階層均依上開守則簽署遵循誠信經營政策之聲明書。	無														
(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？	V		<p>本公司訂有各店業務規範等內部作業規章及獎懲制度，以防範同仁不誠信行為發生，並建立有效之會計制度及內部控制制度，定期稽核落實情形，由企業倫理辦公室彙總不合宜之行為，將結果向董事會報告。本公司每年將同仁是否存在不誠信作為，除由人資部依規定予以懲處並公告於內部網站，另作成案例加強宣導。</p> <p>對於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二款行為之防範措施說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>不誠信行為</th> <th>防範措施或規範</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>行賄及收賄。</td> <td>訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中包含不得收受客戶或供應商之不當餽贈。</td> </tr> <tr> <td>提供非法政治獻金。</td> <td>依本公司「請款管理辦法」規定，任何金額之捐贈均需經董事長核准。</td> </tr> <tr> <td>不當慈善捐贈或贊助。</td> <td>同上。</td> </tr> <tr> <td>提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</td> <td>訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書以及「採購工作倫理準則」，嚴禁左列事項，並要求主管需負督導之責。</td> </tr> <tr> <td>侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</td> <td>訂有「信義企業集團內部資料保護暨遵守個人資料保護法作業要點」，每位同仁均需簽署「內部資料保護暨遵守個人資料保護法承諾書」。</td> </tr> <tr> <td>從事不公平競爭之行為。</td> <td>訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中對同業之行為守則</td> </tr> </tbody> </table>	不誠信行為	防範措施或規範	行賄及收賄。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中包含不得收受客戶或供應商之不當餽贈。	提供非法政治獻金。	依本公司「請款管理辦法」規定，任何金額之捐贈均需經董事長核准。	不當慈善捐贈或贊助。	同上。	提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書以及「採購工作倫理準則」，嚴禁左列事項，並要求主管需負督導之責。	侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。	訂有「信義企業集團內部資料保護暨遵守個人資料保護法作業要點」，每位同仁均需簽署「內部資料保護暨遵守個人資料保護法承諾書」。	從事不公平競爭之行為。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中對同業之行為守則	無
不誠信行為	防範措施或規範																	
行賄及收賄。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中包含不得收受客戶或供應商之不當餽贈。																	
提供非法政治獻金。	依本公司「請款管理辦法」規定，任何金額之捐贈均需經董事長核准。																	
不當慈善捐贈或贊助。	同上。																	
提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書以及「採購工作倫理準則」，嚴禁左列事項，並要求主管需負督導之責。																	
侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。	訂有「信義企業集團內部資料保護暨遵守個人資料保護法作業要點」，每位同仁均需簽署「內部資料保護暨遵守個人資料保護法承諾書」。																	
從事不公平競爭之行為。	訂有「信義企業集團行為守則」，要求每位同仁每半年簽署同意書，其中對同業之行為守則																	

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	
			規定，需與同業公平競爭。 產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	本公司訂有「立業宗旨」，致力於利害關係人之權益保障與均衡，對於服務客戶，訂有「各店業務規範」，明定銷售帶看安全規定、斡旋及收費等各類合宜與不合宜行為。	
(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		本公司訂有「信義企業集團行為守則」，除置於內部網路供同仁隨時查閱外，並設定電腦自動提示功能，定期將該守則提示同仁知悉及簽署，使同仁在面對客戶、同仁、供應商、國家社會及地球環境等方面有更明確的方向，誠信待客，避免利益衝突及不當利益取得，將之納入員工績效考核制度中定期評核與懲處，並將部分違規情事做為案例進行宣導，確保企業誠信經營之落實。若同仁發現公司或其他同仁產生不誠信行為時，亦可透過法制室、創辦人信箱、企業倫理辦公室信箱或聯絡稽核室等申訴管道反映，由專人處理。		無
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		本公司訂有「集團採購辦法」，設有專責單位負責採購詢價、比價、議價、簽核、發包、驗收、請款及廠商管理，不定期會同請購單位就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，依據評鑑結果，建立合格廠商資料庫，避免與有不誠信行為紀錄之廠商往來。		無
(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		本公司設置「企業倫理辦公室」，專責誠信經營之推動，由倫理長依據各單位工作職掌及範疇督導相關事宜，確保誠信經營守則之落實，向全體同仁推展「先義後利」、「以人為本」及「正向思考」等理念，並積極建構與整理融滲信義理念之方法論，使同仁易於了解及日常實踐；本公司透過每月管理變革、服務創價相關各議題之討論與執行，以及於各級會議進行思辨與分享，使同仁將誠信內化並落實於平時作業中。每年至少一次向董事會報告推動誠信經營之計畫及執行情形，113年12月由企業倫理辦公室向董事會報告。		無
(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		本公司於「信義企業集團行為守則」及「各店業務規範」明確訂定誠信待客及避免利益衝突等規則，對於收受贈禮亦訂有相關準則，同仁若有違反，則由主管進行輔導與溝通後，依據規章提報懲處。對於合宜行為之認定有疑義者，則可向企業倫理辦公室陳述及詢問。		無
(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	V		本公司為落實誠信經營，已建立相關之會計制度及內部控制制度，定期由稽核人員進行稽查，將查核結果呈報權責主管及彙總結果定期向審計委員會及董事會報告，違反規範之同仁及其主管應回報後續改善情形。113年度對於同仁可能發生之不誠信行為，由權責單位補強相關辦法及內部控制流程，並由稽核單位查核是否遵循，列為		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																																			
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？			內部控制制度查核之一部分。																																				
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>本公司於101年1月正式設「倫理長」一職，並成立企業倫理辦公室，進一步推動企業誠信倫理之落實，主管需定期參與企業倫理課程，由上而下將企業倫理內化為日常作業之一部份。此外，本公司亦利用每月月會由創辦人向全體同仁闡述本公司誠信及先義後利等經營理念，並將經營理念影片與月會影片置放於公司內部網站，供同仁點閱及彼此分享。</p> <p>113年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部訓練課程如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>時間</th> <th>上課對象</th> <th>主辦單位</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>理念實踐研討</td> <td>每月一次，每次 1-2 小時</td> <td>信義房屋全體同仁</td> <td>各單位</td> </tr> <tr> <td>幕僚主管理念實踐工作坊</td> <td>一年三次，每次 2 小時</td> <td>信義房屋幕僚部組主管</td> <td>企業倫理辦公室</td> </tr> <tr> <td>經營實踐會議</td> <td>每月一梯，每次 6 小時</td> <td>信義房屋區主管</td> <td>業務服務部</td> </tr> <tr> <td>認識信義經營理念</td> <td>每月 4 梯，每梯 1 小時</td> <td>信義房屋業務幕僚新人</td> <td>人力資源部</td> </tr> <tr> <td>認識信義經營理念</td> <td>兩個月 1 梯，每梯 1 小時</td> <td>信義房屋分店秘書新人</td> <td>人力資源部</td> </tr> <tr> <td>信義管理學</td> <td>每季 1 梯，每梯 3 小時</td> <td>信義房屋主任/專經同仁(店主管候選人)</td> <td>人力資源部</td> </tr> <tr> <td>信義理想的店主管</td> <td>每季 1 梯，每梯 1.5 小時</td> <td>信義房屋新任店主管</td> <td>人力資源部</td> </tr> <tr> <td>理念與店務研討</td> <td>每季 1 梯，每梯 3 小時</td> <td>信義房屋新任店主管</td> <td>人力資源部</td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	時間	上課對象	主辦單位	理念實踐研討	每月一次，每次 1-2 小時	信義房屋全體同仁	各單位	幕僚主管理念實踐工作坊	一年三次，每次 2 小時	信義房屋幕僚部組主管	企業倫理辦公室	經營實踐會議	每月一梯，每次 6 小時	信義房屋區主管	業務服務部	認識信義經營理念	每月 4 梯，每梯 1 小時	信義房屋業務幕僚新人	人力資源部	認識信義經營理念	兩個月 1 梯，每梯 1 小時	信義房屋分店秘書新人	人力資源部	信義管理學	每季 1 梯，每梯 3 小時	信義房屋主任/專經同仁(店主管候選人)	人力資源部	信義理想的店主管	每季 1 梯，每梯 1.5 小時	信義房屋新任店主管	人力資源部	理念與店務研討	每季 1 梯，每梯 3 小時	信義房屋新任店主管	人力資源部
課程名稱	時間	上課對象	主辦單位																																				
理念實踐研討	每月一次，每次 1-2 小時	信義房屋全體同仁	各單位																																				
幕僚主管理念實踐工作坊	一年三次，每次 2 小時	信義房屋幕僚部組主管	企業倫理辦公室																																				
經營實踐會議	每月一梯，每次 6 小時	信義房屋區主管	業務服務部																																				
認識信義經營理念	每月 4 梯，每梯 1 小時	信義房屋業務幕僚新人	人力資源部																																				
認識信義經營理念	兩個月 1 梯，每梯 1 小時	信義房屋分店秘書新人	人力資源部																																				
信義管理學	每季 1 梯，每梯 3 小時	信義房屋主任/專經同仁(店主管候選人)	人力資源部																																				
信義理想的店主管	每季 1 梯，每梯 1.5 小時	信義房屋新任店主管	人力資源部																																				
理念與店務研討	每季 1 梯，每梯 3 小時	信義房屋新任店主管	人力資源部																																				
三、公司檢舉制度之運作情形																																							
(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	V		<p>本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」，以「法制室」為主要受理非法與不道德或不誠信行為檢舉之專責單位。客戶亦可藉由申訴專線(0800-</p>																																				

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
對象指派適當之受理專責人員？			211-922)或服務專線、24小時線上客服，以及E-mail(sinyi@sinyi.com.tw)方式表達意見，並由專人受理。本公司亦於公司網站設置審計委員會申訴建言信箱(auditcommittee@sinyi.com.tw)以及利害人關係信箱(csr@sinyi.com.tw)，另外亦明確制定同仁行為守則及獎懲辦法，且將懲處案件公告於公司內部網站，以供同仁作為警惕。依「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」規定，檢舉案件經查屬實，受理單位應報請本公司於斟酌對公司貢獻及所產生經濟效益之大小後，給予檢舉人獎勵。辦法詳本公司投資人關係網站： https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/corporate-governance/major-internal-policies	
(二)公司是否訂定之受理檢舉事項調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」，明定受理檢舉事項之調查標準作業程序，檢舉人以需具體陳述人事時地物，並署名，匿名檢舉者，原則上不予受理。對於每則申訴或檢舉事項均由專人處理，視其案件性質而進行不同程序之處理，交由相關部門處理或召開評議委員會，並要求於期限內回覆予申訴人或檢舉人；受理單位完成必要的調查程序後，根據調查核實的事實出具調查報告，呈報予董事長。若檢舉案件涉及董事或高階主管或發現屬重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應以書面通知呈報獨立董事。處理過程中，對於申訴人及檢舉人資訊均予以保密，僅限於受理之專人知情。完成檢舉程序後，其相關檢舉資料應以密件歸檔備查，並保存5年。	無
(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		本公司對於因申訴或檢舉事項之申訴人或檢舉人均嚴加保密，如申訴人或檢舉人為公司同仁者，其投訴時均可選擇自願公開或保密，由專人專案受理並進行相關程序及處置後，予以立案管理及追蹤，確保其不因檢舉而遭受不當處置。 本公司於114年2月向董事會呈報113年度檢舉事件及其處理情形，113年度收到並處理之檢舉案件計18件，其中8件經調查無不法或證據不足，另，除部分持續調查中，餘視情節輕重，予以被檢舉者予以記過或免職之處分，涉及違反法令者，則依法送辦。	無
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		本公司每年由企業倫理辦公室向董事會報告誠信經營推動情形，113年度之誠信推動情形及114年度之實施計畫業於113年12月27日董事會中提報，並且將113年度檢舉事件及處理情形放置於公司網站。本公司誠信經營守則業已揭露於公司網站及公開資訊觀測站，相關條文及推動成效請參閱本公司投資人關係網站之「公司治理」專區。	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	
			(https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/corporate-governance/major-internal-policies)及 (https://www.sinyi.com.tw/investors/corporate-governance/ethics)
<p>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：</p> <p>為深化本公司誠信經營之企業文化及健全組織發展，並建立良好商業運作之架構，於99年12月董事會通過本公司「誠信經營守則」，並於104年股東常會提報修正該守則，將其納入公司管理與營運中，復於109年度進行第二次修正後，且於110年5月提報股東常會。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無重大差異情形。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>(一)本公司於100年度榮獲經濟部工業局首度主辦的「台灣企業誠信經濟故事專輯」之誠信經營企業殊榮，並且是得獎企業中，唯一應邀進行專題演講分享誠信經驗的企業。</p> <p>(二)本公司於107年獲得「全球最具商業道德企業獎」(World's Most Ethical Companies)，該年度共有3M、Intel、GE、Dell、MicroSoft、LORÉAL等全球知名企業共135家企業入選，亦是該獎項已進行12年的評選中，首度獲選上榜之台灣企業。</p> <p>(三)其他更多有關資訊請參閱信義企業永續網網站。(http://csr.sinyi.com.tw/index.php)。</p>			

(二)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司長期以來持續精進公司治理實務，繼 97 年度通過中華公司治理協會「CG6003」公司治理評量認證後，98 年度、99 年度、100 年度及 103 年度並分別通過「CG6004」、「CG6005」、「CG6006」及「CG6008」進階版公司治理評量認證；本公司分別於 110 年及 112 年再度取得中華公司治理協會公司治理評量「CG6013」及「CG6014」之特優認證。
2. 100 年及 101 年(第八屆及第九屆)獲得財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會資訊揭露評鑑為 A+ 級及自願性揭露資訊較透明之上市公司，並自 102 年至 104 年連續三年(第十屆至第十二屆)榮獲評定為上市櫃公司資訊揭露評鑑 A++ 等級。
3. 104 至 113 年度連續 10 年榮獲證交所頒發公司治理評鑑「上市組排名前百分之五」，為逾 900 家上市公司中，僅 8 家公司連續 10 年獲此殊榮。
4. 本公司榮獲 113 天下永續公民獎大型企業組服務業第一名。

