

(一) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		為落實本公司之公司治理及健全經營，本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」及「證券商公司治理實務守則」規定訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人負責處理股東建議、疑義及糾紛等事項。另本公司網站設置「投資人專區」及「投資人窗口」，由發言人及專責人員處理，再按建議或糾紛等事項派發相關部門處理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司係依股東名冊及持股申報資料，掌握本公司主要股東名單及持股變動情形。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司與關係企業除財務、業務獨立運作外，與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，彼此往來或交易皆依據法令規定辦理，並訂定「子公司監理作業辦法」、「關係企業相互間財務業務相關作業規範」作為對子公司控管之規範。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資	V		(四) 為建立良好內部重大資訊控管程序、防止資訊不當外洩與內線交易，本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
訊買賣有價證券？			利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並於110年4月12日對全體員工進行教育訓練宣達。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		(一)依本公司「公司治理實務守則」規定辦理，董事會成員組成注重性別平等，普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。本公司董事會成員由11位具有豐富商務、法律、財務、會計等專長及豐富經驗的董事所組成(含獨立董事3名)，成員中男性8人、女性3人。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司設有風險管理委員會，由董事會成員組成，其功能為協助董事會規劃與監督相關風險管理事務。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，於每年年度結束時執行董事會績效評估作業。 本公司110年度董事績效評估已由董事會成員以自評方式辦理，評估結果已提報111年3月17日董事會。 本公司董事酬金依公司章程第25條之規定，依當年度獲利由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，並依據本公司「董事薪資酬勞辦法」第4條規定辦理考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>度，給予合理報酬。</p> <p>(四)本公司係選擇專業且具獨立性之會計師進行查核作業，每年至少一次請審計委員會依「職業道德規範公報第十號」之規定評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將評估文件及簽證會計師出具之獨立性聲明書提報110年12月16日董事會通過。</p> <p>如經評估其受有處分或有損及獨立性之情事者，將會考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。</p>	無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司依據「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，自110年10月起由蔡琬琪協理擔任本公司公司治理主管，並由董事會秘書科及股務室同仁兼任公司治理人員，負責董事會及股東會相關事宜。本公司公司治理相關事務係依組織分工，由各相關部門人員共同協助辦理完成。公司治理相關事務包括：依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令，以及其他依公司章程或契約所訂定之事項等內容。</p>	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站設置有「利害關係人」專區，明列各種溝通管道，直接與相關之利害關係人溝通聯繫，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，同時定期於『公開資訊觀測站』申報各項財務、業務資訊，以維護資訊揭露的透明度，保障投資人權益。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股東會事務係委由本公司股務代理部辦理，本公司股務代理部為專業股務機構，股東會之開會程序皆依法令規定平等對待所有股東並保障所有股東權益，使股東可以參與股東大會和取得投票機會為原則。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司網站設有「投資人專區」、「公司治理」專區揭露財務業務及公司治理資訊，且定期及不定期於『公開資訊觀測站』申報各項財務、業務資訊。 1. 本公司投資人專區網址 https://www.concords.com.tw/about/financial/index.htm?mnu=02&submnu=01 2. 本公司「公司治理專區」網址 https://www.concords.com.tw/about/Company/bod.htm?mnu=03&submnu=01	無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專	V		(二)本公司設置發言人，提供股東及投資人資	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？</p> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V		<p>訊服務，另於本公司網站中設置「投資人專區」，提供下列資料以供本公司股東、投資人及客戶參考：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 架設中英文網站，並提供相關中、英文公司簡介。 2. 揭露相關財務業務及公司治理等資訊。 3. 設置投資人窗口，揭露聯絡窗口及聯絡方式，提供投資人便利的溝通管道。 4. 於公司網站揭露法人說明訊息，本公司截至110年底尚未舉辦法人說明會。 <p>(三)本公司依臺證稽字第1020500225號函文規定公告申報各季度財務報告，半年度及年度財務報告分別於終了後2個月及3個月內完成；第1、3季財務報告應於終了後45日內完成。各月份營運情形依規定時間公告及規定期限內送交財務報表至主管機關。</p>	無
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	V		<p>(一)員工權益：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為提高員工工作效率與向心力，特別重視各項福利措施及勞資和諧關係，以提供完善的僱員關懷。 2. 本公司依勞動相關法令訂定各項人事管理規，並訂有性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法等辦法，以保障員工權益。另為強化員工關係，員工可透過專線及email郵件信箱及公司網頁特別設置之「檢舉信箱」等溝通管道，隨時反映問 	無

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>題、表達意見。</p> <p>3. 辦理各項教育訓練以宣導相關法令規定，提供員工充分資訊提升員工知識及遵法觀念，並加強員工專業技能，提升工作效率及服務品質。</p> <p>(二)僱員關懷： 人才是康和證券集團的核心價值及競爭力，透過有系統、有目標、及完整的培育方法，提升同仁專業技能、學習成長，累積智慧資本，建立職涯發展地圖，公司也經常舉辦各項活動，如：歌唱比賽、運動會、慶生會及各種軟性講座…等，凝聚同仁感情，提高對員工關懷，並建立各項福利事項，打造溫馨且快樂的工作環境，使工作與家庭生活得到均衡發展，公司除依法提供勞健保相關規定保障勞工各項權益外，更提供完善的團體保險及醫療保障計劃，讓同仁安心工作，無後顧之憂。</p> <p>(三)投資者關係： 本公司設置發言人，提供股東及投資人資訊服務外，定期與不定期於「公開資訊觀測站」申報各項財務、業務資訊，另於本公司網站中設置投資人專區，提供各類資料，以利股東、投資人及客戶參考，未來本公司將持續強化投資人關係維持與投資人間的良好溝通。</p> <p>(四)利害關係人之權利： 本公司尊重利害關係人表達意見的權利，</p>

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>並於公司網站設立「利害關係人」專區，建立與利害關係人溝通管道，做為各利害關係人向公司意見反映及相關訊息交流之管道。</p> <p>(五)董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司董事對於有利害關係之議案均有迴避。</p> <p>(六)董事進修之情形： 有關董事進修之情形資訊揭露請參閱下頁附表。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理政策、各項風險管理辦法及商品作業準則之訂定，由權責單位徵詢各部門意見後擬訂，再向風險管理委員會提案審議，並經董事會決議後生效。 董事會為最高之風險管理單位，其下設有風險管理委員會，負責強化整體風險控管，設定目標與風險關係，以決定資本分配與經營方針。風險管理室之權責在於確認風險來源、評估與量化風險的影響程度，並將風險管理執行情形呈報董事會，內容包括法令控管比率狀況、風險限額使用情形、資本適足率變動概況、例外管理追蹤情形等。業務單位主管應負責所屬單位日常風險之管理與報告。 每年至少召開兩次風險管理委員會，委員會將根據市場風險、信用風險、流動性風</p>	

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>險、作業風險及法律風險來決定風險管理之授權及操作限額，並由各業務單位主管依據授權之限額進行該單位之風險管理。日後，若需放寬或調整風險額度限額，呈總經理裁決後，提報風險管理委員會核定。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依據主管機關針對證券商管理之相關規定，處理經紀業務違約暨交易之糾紛，並備有多音軌錄音系統等設備來保障公司、消費者及客戶之權益，同時本公司設有客戶服務專線提供客戶諮詢服務及申訴管道，並於客戶對帳單上提示相關產品風險警語。 2. 本公司於 107 年經董事會通過公平待客原則政策及策略，並於 110 年 12 月 16 日經董事會通過修訂本公司公平待客原則政策及策略，成立公平待客原則推動委員會，並將組織與職責納入公平待客原則政策及策略中，落實公平待客原則之政策執行。 <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：</p> <p>本公司已為全體董事暨重要職員向新光產物保險股份有限公司購買責任保險，保險金額為美金 800 萬元，保險期間自 109 年 12 月 23 日至 110 年 12 月 23 日止。</p>	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>110 年度第八屆公司治理評鑑本公司排名在全體上櫃公司之 21%~35%(待確認，待四月公司治理評鑑結果出爐)。對於上屆未得分之項目，例如：公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證？</p> <p>本公司已於 111 年安排取得 ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理標準認證(2022、2023、2024, 共計 3 年)及 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證(2022、2023、2024, 共計 3 年)，以落實董事會永續發展責任，達成減碳之目標。</p>			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

董事 110 年度進修情形

110 年 12 月 31 日

職稱	姓名	選任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註1)
			起	迄				
董事長	中洋投資(股)公司 代表人：鄭大宇	110/07/12	110/09/01	110/09/01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第十三屆台北公司治理論壇	3.0	是
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/11/18	110/11/18	中華民國證券商業同業公會	110 年公司治理-企業永續與 ESG 發展趨勢	3.0	
董事	中洋投資(股)公司 代表人：張進德	110/07/12	110/08/16	110/08/16	全聯會專教會	IFRS15 號公報	3.0	是
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
董事	中洋投資(股)公司 代表人：李進生	110/07/12	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小型企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/01	110/09/01	證券櫃檯買賣中心	掌握關鍵·中小型企業永續之道	2.0	
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
董事	士凱投資(股)公司 代表人：陳瓊玲	110/07/12	110/09/01	110/09/01	證券櫃檯買賣中心	掌握關鍵·中小型企業永續之道	2.0	是
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/12/15	110/12/15	社團法人中華公司治理協會	大勢所趨的 ESG、永續治理與企業法規遵循	3.0	
			110/12/21	110/12/21	社團法人中華公司治理協會	審計委員會進階實務分享-如何落實審計委員會之有效運作及法令遵循	3.0	
董事	元灋建設開發(股)公司 代表人：馬佩君	110/07/12	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小型企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/11/18	110/11/18	中華民國證券商業同業公會	110 年公司治理-企業永續與 ESG 發展趨勢	3.0	
董事	嘉宜(股)公司 代表人：蔡松坡	110/07/12	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小型企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/01	110/09/01	證券櫃檯買賣中心	掌握關鍵·中小型企業永續之道	2.0	
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/11/18	110/11/18	中華民國證券商業同業公會	110 年公司治理-企業永續與 ESG 發展趨勢	3.0	
董事	德業投資(股)公司 代表人：楊明旺	110/07/12	110/09/01	110/09/01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第十三屆台北公司治理論壇	6.0	是
			110/09/14	110/09/14	中華民國期貨商業同業公會	洗錢防制國際趨勢及實務工作	3.0	
法人董事	太明開發(股)公司 代表人：李壯源	110/08/01	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小型企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/01	110/09/01	證券櫃檯買賣中心	掌握關鍵·中小型企業永續之道	2.0	
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	

			110/10/18	110/10/18	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人持股宣導說明	3.0	
獨立董事	張耀仁	110/07/12	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/11/18	110/11/18	中華民國證券商業同業公會	110 年公司治理-企業永續與 ESG 發展趨勢	1.0	
獨立董事	黃添昌	110/07/12	110/08/31	110/08/31	證券櫃檯買賣中心	解碼中小企業永續 DNA	2.0	是
			110/09/01	110/09/01	證券櫃檯買賣中心	掌握關鍵·中小企業永續之道	2.0	
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	
			110/11/18	110/11/18	中華民國證券商業同業公會	110 年公司治理-企業永續與 ESG 發展趨勢	3.0	
獨立董事	黃秀惠	110/07/12	110/04/14	110/04/14	中華獨立董事協會	董事會看併購策略與企業轉型妙方	3.0	是
			110/08/10	110/08/10	中華獨立董事協會	董事如何透析財務報表底氣、抓緊企業風險管理	3.0	
			110/09/23	110/09/23	中華民國證券商業同業公會	公司治理暨洗錢防制課程	3.0	

註 1：係指是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(二)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)			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>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>	V		<p>(一)本公司經董事會通過制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，董事會與管理階層皆積極落實誠信經營之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。對新進員工宣導「員工行為規範聲明書」所列舉之各項應遵循事項，並請其簽名以示負責。另於公司網站揭露誠信經營政策，使往來交易對象、客戶及其他業務相關機構與人員，均能了解本公司誠信經營理念與規範。</p>	無
<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>(二)本公司訂有「作業風險事件通報要點」，若發現員工有不誠信行為(如挪用公款、假帳/虛偽交易、賄賂/回扣、非公司帳之內線交易等)，需通報風險管理室，並就相關之作業流程、人員管理進行檢討，並研擬改善方案，以加強防範該類不誠信行為之發生。</p> <p>(三)本公司訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」明定禁止不誠信行為，禁止本公司人員於執行業務過程，為獲得或</p>	無

<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>	V		<p>維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。</p> <p>再者，本公司將誠信經營與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲及申訴制度。人員若違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p>	無
<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定誠信行為條款？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)參照本公司誠信經營守則與程序指南，說明如下：</p> <p>本公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動，於商業往來之前，需先行評估往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為之紀錄。本公司與上述商業往來交易對象簽訂之契約內容需包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信之行為時，本公司得隨時終止或解除契約條款。目前全集團對外契約，皆增訂「誠信經營條款」並確實執行。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，由策略經營部為協調各單位履行誠信經營之專責單位；各單位就所負責事項配置充足資源及適任人員，相互合作負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年至少向董事會報告一次誠信經營政策及執行成果。110年誠信經營政策及執行成果於111年3月17日董事會提出報告。</p>	無

<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>(三)本公司依據「誠信經營守則」之規定，本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，需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，不得加入討論及表決，並應予迴避。此外，該利害關係人亦不得代理其他董事行使其表決權，董事之間不得不當相互支援。再者，本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	<p>無</p>
<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>(四)為落實誠信經營，本公司爰依「證券商財務報告編製準則」及「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」之規定，設計建立「會計制度」及「內部控制制度」(含內部稽核實施細則)，且各項會計作業均遵循本公司會計制度之規定辦理及公司稽核人員辦理稽核事宜，依公司內部控制制度規定辦理。</p>	<p>無</p>
<p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p>	<p>(五)本公司規劃並定期舉辦誠信經營相關教育之訓練課程，110年舉辦包含金融消費者保護及公平待客準則法令宣導、誠信經營相關法令宣導、證券從業人員禁止之行為法令宣導等線上相關課程，參與人數約為2583人次，訓練累加總時數約達小3,615.8時。</p>	<p>無</p>
<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>	<p>V</p>	<p>(一)本公司訂「檢舉制度」，提供檢舉人檢舉管道並建立檢舉人保護制度。為使檢舉制度得有效落實，指派具職權行使獨立性之稽核室為負責檢舉案件之受理及調查單位。</p> <p>1. 依檢舉人所提事證經查證屬實，獎勵如下：</p> <p>(1)外部人士：視情況由總經理決議給予適當之獎勵，獎金或禮品價值超過新台幣1萬元(不含)，另須經董事長同意。</p> <p>(2)內部人員：依公司人事管理規章予以獎勵。</p> <p>(3)匿名檢舉：不予獎勵。</p> <p>2. 本公司網站對外揭露檢舉信箱(官網-利害關係人-舉報信箱)、檢舉專線及於公司內網(Intra)提供檢舉案件表，以提供檢舉人舉報管道。</p> <p>前項專屬檢舉信箱、檢舉專線由稽核室主管統籌管理，並設置代理人。</p>	<p>無</p>
<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>	<p>V</p>	<p>(二)本公司已於「檢舉制度」第六條訂定檢舉案件之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及第五條訂定相關保密機制，對檢舉人之身分資料應予保密，不得洩漏足以識別其身分之資訊。對於檢舉者提供之資料檔案應列為機密予以加密保護。</p> <p>受理單位檢陳檢舉案件調查報告向董事長報告處理情形、後續改善及因應措施。</p> <p>(三)本公司相關檢舉之規章制度皆明定對申訴之個案及舉報人身份盡絕對保密之責任。</p>	<p>無</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？	V		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「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南準則」均揭露於公司官網及公開資訊觀測站上。 (https://www.concords.com.tw/about/Company/announcements.htm)	無
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			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。