

## 公司履行誠信經營情形

| 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  |                      |
| <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> | V    |   | <p>本公司董事會於 94/3/23 通過「道德行為準則」、104/3/24 通過「誠信經營守則」及 104/11/4 通過「誠信經營作業程序及行為指南」，禁止內部人從事內線交易，並作為本公司董事、經理人防止利益衝突、避免圖私利、保密責任及禁止內線交易...等之規範，以健全企業之永續經營及發展。</p>  | 無                    |
|  | V    |   | <p>針對證交所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他對本公司營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，已規範相關防範措施，並要求相關單位落實執行。</p> <p>1. 誠信經營商業活動<br/>           供應商契約與供應商行為規範協議書，均納入誠信經營與環境、職安、人權相關條款，當供應商違反時，得終止或解除契約。111 年並無發生供應商違反誠信經營行為情事。</p> <p>2. 向同仁宣導禁止收受不合理禮物、款待或其他不正當利益<br/>           111 年並無發生收受不合理禮物、款待或其他不正當利益情事。</p> <p>3. 禁止非法政治獻金與不當慈善捐贈<br/>           111 年並無提供政治獻金，對於財團法人黑松教育基金會的捐贈均提報董事會通過。</p> | 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 |  |
|      |      |   | <p>4. 禁止侵害智慧財產權</p> <p>恪遵法令、公司作業程序及契約規定，111 年未有侵害情事發生，相關執行情形向董事會報告及揭露於公司網站，並制定與公司營運目標連結之 112 年智慧財產管理計畫。</p> <p>5. 禁止從事不公平競爭之行為</p> <p>本公司依法從事營業活動，111 年並無發生違反公平交易情事。</p> <p>6. 防範產品或服務損害利害關係人</p> <p>(1)依據食品安全品質政策「食品安全、顧客滿意、永續經營」，每年制定年度目標，透過食品安全委員會(111 年召開 2 次會議)及全面品質管理委員會(TQM 委員會，111 年每季定期召開會議)，以確保食品安全管理系統的有效性。</p> <p>(2)產品概念與研發</p> <p>朝「天然素材應用、減鈉、減糖產品」努力，並建置「產品健康指數」，以檢視產品的健康程度。</p> <p>(3)食品品質相關驗證</p> <p>111 年中壠廠與斗六廠生產線，均通過食品業者衛生安全管理系統、TQF 驗證及 ISO 22000、FSSC 22000 驗證。</p> <p>(4)食品安全實驗室(TFDA 及 TAF 實驗室認證)</p> |

| 評估項目 | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因   |
|------|------|---|--|
|      | 是    | 否 |  |
|      |      |   | <p>取得 TFDA 認證 1 項及 TAF 認證 17 項，可檢測項目包含化學領域 500 項及微生物領域 9 項。111 年除法規強制檢驗外，亦對原物料之風險物質進行自主檢驗共 134 件，合格率達 100%。</p> <p>(5)實施食品安全監測計畫與進料、進貨檢驗，以確認供應鏈整體之衛生安全。</p> <p>(6)供應商管理<br/>111 年實地評鑑 76 家供應商，評鑑結果均無不合格者；每季供貨季評鑑 104 家供應商，評鑑結果有 95% 以上廠商均為 A 級。</p> <p>(7)產品追溯追蹤<br/>111 年自製飲料產品追溯追蹤(法令規範)及保健產品、酒類產品流向追蹤(自願)均達 100%。</p> <p>(8)111 年本公司並無發生食品安全事件。</p> <p>7. 利益迴避<br/>本公司對利害關係人於董事會之利益迴避作法：<br/>(1)於董事會開會通知，載明董事會議事規範第 15 條第 1 項及第 2 項董事利益迴避之條文。<br/>(2)各次董事會若有議案涉及應利益迴避者，於議案宣讀前，議事人員提醒利害關係人離場迴避。<br/>(3)111 年計召開 8 次董事會，計有 15 項議案遵照董事會議事規範執行利益迴避。</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 |   |
|      |      |   | <p>8. 禁止洩露商業機密與簽訂保密協定</p> <p>(1) 透過資訊安全委員會督導落實個人資料、營業秘密與資訊系統之安全維護管理，111 年推動成效：</p> <p>① 個人資料保護完善，無高風險情形。</p> <p>② 營業秘密均有合理保密措施妥善保存。</p> <p>③ 資訊系統均依作業程序及標準控管，實施內外部檢測、演練及查核，均能符合控管要求。</p> <p>(2) 內外部均要求簽署保密相關協議。</p> <p>9. 禁止內線交易：</p> <p>(1) 內部規範禁止從事內線交易</p> <p>本公司除「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」訂有不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易外。「內部控制制度」亦訂有防範內線交易之管理。</p> <p>(2) 教育訓練與宣導</p> <p>① 向內部人宣導不得於財務報告公告前之封閉期間交易其股票。</p> <p>② 每季均將證交所內部人持股變動申報違反證交法之常見態樣函轉知內部人確實遵守。</p> <p>③ 111 年 11~12 月辦理 2 次董事、經理人及員工防範內線交易宣導課程。</p> |

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因 |
|---|------|---|---|------------------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                              |
|   |      |   | (3)111 年無發生違反內線交易規定情事。  |                              |
| (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    |   | 本公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等守則作為防範不誠信行為外，並以「誠實服務」為經營理念，對消費者、政府、股東及員工善盡應有之責任。<br>109/11/11 訂定「檢舉制度實施辦法」，鼓勵內、外部人員檢舉不誠信或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重酌發獎金。內部人員如有虛報或惡意指控之情事，以紀律處分，情節重大者將予以革職。同時將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，並設立明確有效之獎懲及申訴制度。 | 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    |   | 供應商契約與供應商行為規範協議書，均納入誠信經營與環境、職安、人權相關條款，當供應商違反時，得終止或解除契約。   | 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    |   | 本公司指定總務處為推動企業誠信經營專責單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實。該專責單位於 112/3/15 向董事會報告 111 年度誠信經營執行情形及推動成效，並提出未來改善行動或計畫。   | 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    |   | 本公司訂定「誠信經營守則」防範利益衝突，並有「員工申訴處理要點」提供員工建議與申訴管道。  | 無                            |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計   | V    |   | 1. 本公司建立有效會計制度及內部控制制度，由內部稽核   | 無                            |

| 評估項目  | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因 |
|---|------|---|--|------------------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明   |                              |
| <p>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>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>  | V    |   | <p>單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，定期查核，並依主管機關規定申報及提報董事會內部稽核情形。</p> <p>2. 內部稽核：每年 2 次定期由內部員工受過 ISO 9001 內部稽核員培訓訓練，交互稽核各部門之作業品質處理，以確保公司落實誠信經營。</p> <p>3. 外部稽核：委由 SGS 於總公司一年 1 次，廠區一年 1 次進行稽核，以確保公司落實誠信經營。</p> <p>111 年舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營與防範內線交易法規遵行、食品安全衛生管理及檢驗、會計制度及內部控制等相關課程)計 876 人次，合計 1,454 人時。</p> | 無                            |
| <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>(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>(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？</p> | V    |   | <p>本公司於 109/11/11 訂定「檢舉制度實施辦法」指定稽核室為專責單位，並於公司網站(網址：<a href="https://www.heysong.com.tw/whistleblowing/">https://www.heysong.com.tw/whistleblowing/</a>)建立及公告內部獨立檢舉信箱、專線，供本公司內、外部人員使用。</p> <p>本公司「檢舉制度實施辦法」已明訂檢舉調查作業程序及調查完成後續應採取之措施與檢舉人保密機制等相關機制。</p> <p>本公司「檢舉制度實施辦法」第 11 條已明訂對檢舉人不因檢舉案件而受不當處置之保護措施。</p> | 無<br><br>無<br><br>無          |

| 評估項目  | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因 |
|---|------|---|--|------------------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明   |                              |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>   | V    |   | <p>本公司誠信經營守則內容及推動成效已揭露於公司網站 (<a href="https://www.heysong.com.tw/investor/corporate/">https://www.heysong.com.tw /investor/corporate/</a>) 及公開資訊觀測站。</p> | 無                            |
| <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>本公司訂定之「誠信經營守則」，係循證交所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」條文訂定，且運作上亦要求本公司相關單位應落實執行，並將該誠信經營守則之要求內化到日常營運管理當中，因此實際運作與守則並無差異情形。</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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司訂定「董事進修推行要點」，鼓勵董事參加外部機構舉辦之課程，亦每年定期邀請相關講師於公司內舉辦進修課程，以落實公司治理。</li> <li>2. 持續每年安排對董事、經理人等內部人或其他有可能接觸未公開資訊之同仁進行教育訓練或宣導，避免違反內線交易規定。</li> <li>3. 遵守勞基法等相關法令，來維護員工權益，提供員工良好工作環境，以促進勞資雙方和諧關係。</li> <li>4. 為保障股東之權益，本公司股利政策以現金股利為主，且發放時，以當年度盈餘之大部份回饋給股東為原則。</li> <li>5. 本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析，並經董事會決議。</li> <li>6. 稽核室定期、不定期對各部門進行稽核，落實監督機制功能及各項風險控管管理。</li> <li>7. 財務處依會計原則及相關法規審查交易帳務，對於重大案件或有疑義案件諮詢會計師確認。</li> <li>8. 恪遵政府相關法令，注重智慧財產權保護、食品安全衛生法規、環保法規、證券及稅務等法令規定，以履行公司誠信經營。</li> </ol> |      |   |  |                              |