

(六)落實誠信經營情形：

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	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司已經董事會通過訂定「誠信經營守則」，作為董事、監察人、經理人及員工執行業務之準則。將「正直」列為核心價值指導原則之一，秉持誠信正直的經營態度，積極落實於企業文化之中，以對股東、客戶、員工及投資大眾負責。其守則已於公司網站上揭露 (http://investor.ambassador-hotels.com/report/104IntegrityRule.pdf)。	無差異
(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	V		本公司為防範不誠信行為之情形，除「誠信經營守則」訂立作為規範基礎外，亦編製「員工道德規範書」，作為員工於任職期間行為準則，內容明定有關業務、財務、資訊等作業之保密義務，於員工報到時交付詳讀並簽署。公司並於定期教育訓練中，強化落實員工誠信正直的道德理念及作業行為，且訂有獎懲辦法及申訴制度來貫徹執行。另對高風險職務人員投保誠實險。	無差異
(三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	V		本公司藉由建立良好之公司治理、風險控管機制、完善之內部規章及定期舉辦宣導及教育訓練等措施，來防範第七條第二項各款之情形。	無差異

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>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訂誠信行為條款?</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形?</p> <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>(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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核?</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p></p> <p>V</p> <p></p> <p></p>	<p>本公司慎選供應商，於交易及採購時會事先透過公司資料庫確認交易對象是否有不誠信行為記錄，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>本公司尚未設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，惟已將誠信的經營理念落實於企業文化中，並由董事會依公司政策督導法令遵循情形。</p> <p>本公司於董事會議事規則訂定：董事對於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，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。員工與公司間亦可透過定期部門會議或企業網站設置員工意見專區等管道充分溝通。</p> <p>公司設有有效之會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報表之公允性。</p> <p>本公司內部稽核組織含主管共二人，內部稽核之組織隸屬董事會，其運作及查核情形如下： 1. 每月按稽核計劃，查核各單位之作業或例行性至營業及生鮮驗收場所做現場稽核並做成紀錄，對異常情形跟催改善，次月底前將查核報告呈董事長及監察人核閱，稽核主管於董事會列席報告。</p>	<p>無差異</p> <p>有關設置推動企業誠信經營專(兼)職單位公司尚在研議中。</p> <p>無差異</p> <p>無差異</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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	V		<p>2. 每年年終後，請各單位自行檢查上一年度內部控制，並由稽核人員進行覆核，以為董事會出具「內部控制制度聲明書」之依據，董事會審議通過後輸入金管會證期局網站及列入公司年報內。</p> <p>本公司秉持「正直、團隊、創新、回饋」核心價值理念，盡力滿足客戶各種餐旅產品與服務的需求，公司從上至下推行誠信經營教育訓練課程，制定各種防弊及反貪瀆相關措施，宣導及提倡反行賄、反受賄及反貪腐等。</p>	無差異
<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>本公司設有員工申訴制度，並訂有員工獎懲辦法作為違反誠信經營規定之懲戒。發現員工有虧操守或有違行為準則嫌疑情事，均可透過員工溝通專線、電子郵件信箱或書面投遞等申訴管道向管理階層舉報。</p> <p>本公司設有員工申訴制度，惟尚未制定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。</p> <p>本公司尚未制定相關措施。</p>	<p>無差異</p> <p>擬依公司規劃進度執行。</p> <p>擬依公司規劃進度執行。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效?</p>		V	<p>本公司已經董事會通過訂定「誠信經營守則」案，並已於公司網站及公開資訊觀測站上揭露其內容，網站請詳 (http://investor.ambassador-hotels.com/report/104IntegrityRule.pdf)。</p>	無差異

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>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司為落實「正直」核心價值理念，係參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定公司「誠信經營守則」，其內容精神及運作皆已遵循該守則，故無重大差異之情形產生。</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（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：</p> <p>公司以「正直」為核心指導原則之一，並推動落實於各項公司治理中，以協助投資人、員工、消費者及供應商了解公司誠信經營決心及政策，其餘相關資料詳見第 41 頁之三、(六)、(七)、(八)及(九)。</p>				