

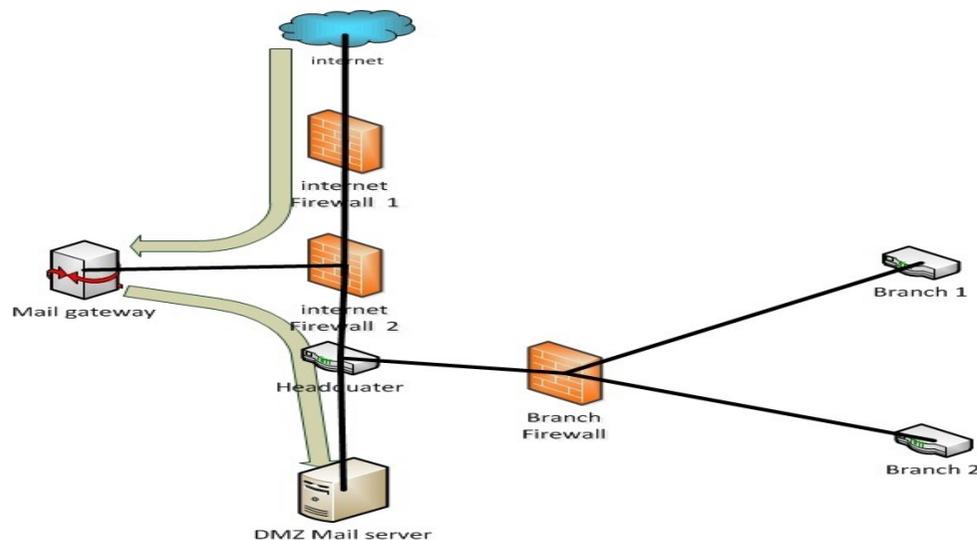
## 資料安全防護

- (1) 導入文件加密防護系統，限制人員存取，管制檔案行為權限，記錄檔案操作，防止資料外洩。
- (2) 複印及掃描設備控管，未經授權無法操作設備，並導入列印記錄保存軟體，任一登入與操控記錄，複印掃描電子檔皆完整保存。
- (3) 郵件外寄及寄內管控。
- (4) 雲端空間存取限制。
- (5) 導入資料備份系統，訂定備份機制並離線保存。
- (6) 禁用侵權軟體：公司使用軟體授權必須合法化，未經軟體合法授權，私自安裝於包括：所配備電腦設備或自行帶入公司之私人電腦，一律屬侵權行為。
- (7) 查核機制：資訊安全日，每月第四週普查。

## 資訊保密規範

員工就其職務上所知悉、掌管之營業秘密及機密資料，應採取適當之保護措施，包括下列措施：

- (1) 經授權向第三人揭露前，應簽訂保密合約。
- (2) 確實遵守勞動契約及其他相關之保密管理規範。
- (3) 採取必要合理防護措施，避免未經授權接觸機密資料，取得營業秘密或機密資料。
- (4) 公司資料揭露原則：員工就本公司之資產，包括資訊、業務、技術資料以及其他任何有形或無形之營業秘密、機密資料等，不得在未經許可情形下，揭露予其他任何第三人。



註：外對內，內對內多層防護資安示意圖

## 2.4

## 經營理念、商業行為守則、誠信經營、道德規範與法規遵循

### 經營理念

本公司經營理念：『創新、專業、速度、彈性』並以保障股東權益為最大目標，致力確保股東的資訊透明度，故強化董事會職能、努力提升團隊的領導管理能力，期望將公司營運帶領至高峰。

### 商業行為守則

依公司經營理念為指南針，每個員工都必須學習、瞭解並遵守公司的商業行為守則（以下簡稱「守則」。遵守守則，就是建立一個誠實開放的環境，讓員工能夠秉持守法和誠信的原則全力投入工作，並以戰勝的挑戰和取得的成功為榮。不論何時，只要發現違反守則、公司政策或相關法律的行為，都將立即採取行動以解決問題，並依公司規定採取糾正和預防措施預防日後再次出現類似問題。

### 誠信經營

大立光重視『誠信正直』的價值，且本於廉潔、透明及負責之經營理念，訂定「誠信經營守則暨檢舉申訴辦法」，協助公司建立誠信經營之企業文化及健全發展，良好商業運作之運作。以最高的從業道德標準自我要求，規範對象從公司董事、管理階層到受僱人等，由上而下身體力行，要求所有人以誠信作為執行職務的基本原則，嚴格禁止任何貪瀆、賄賂等不當得利行為。

本公司設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，由法務及稽核單位組成誠信經營推動小組，共同負責誠信經營政策與防範方案之修訂及監督執行，每半年定期向董事會報告其執行情形，為防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，於2016年訂定《誠信經營守則暨檢舉申訴辦法》，執掌為：

- (1) 協助將誠信價值融入公司經營策略，配合法令制度訂立相關防弊措施。
- (2) 訂定防範不誠信行為方案之工作業務相關標準程序及行為指南。
- (3) 對營業範圍內不誠信行為風險之活動，設置監督制衡機制。
- (4) 誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- (5) 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- (6) 協助董事會及管理階層查核及評估防範措施否有效運作，定期進行評估遵循情況。

### 誠信經營商業活動

本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。商業往來之前，考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為紀錄，避免與涉有不誠信行為紀錄者進行交易。與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

## 誠信經營防範方案

- (1) 從事不公平競爭行為。
- (2) 提供非法政治獻金。
- (3) 不當慈善捐贈或贊助。
- (4) 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- (5) 行賄及收賄。
- (6) 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。

大立光藉由教育訓練、自我評估與檢視，以及設立匿名舉報管道，維護高度道德標準，維持公司良好形象。除了個人遵守外，同時將誠信經營相關消息揭露於公開網站，大立光隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，用以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提升公司誠信經營之成效。

### 教育訓練

- (1) 高階管理階層定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。
- (2) 定期舉辦教育訓練與宣導，邀請公司從事商業行為之相對人參與。
- (3) 誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確獎懲制度。

### 2021 年實施成效

- (1) 定期宣導誠信經營核心價值觀。
- (2) 新人訓練安排相關課程，如：智慧財產權資訊保護、營業秘密侵害防範、禁止內線交易等，以提升員工誠信經營相關意識。
- (3) 參與誠信經營內部教育訓練人數 941 人，上課時數共約為 7,528 小時。

年度 類別	2020 年	2021 年
參與人數	973	941
上課時數	7,784	7,528

### 檢舉制度

- (1) 內部設置申訴信箱，並於公司網站提供檢舉專區。
- (2) 指派專責單位立即查明相關事實，必要時尋求法規或其他相關部門提供協助。
- (3) 案件之紀錄與保存應達 5 年或保存至訴訟終結止。
- (4) 檢舉人身分及內容予以保密，保護檢舉人不因檢舉而遭不當處置。
- (5) 訂立檢舉人獎勵措施，依情節輕重酌予獎金。

2021 年實施成效：無主管或員工違反誠信原則。

## 資訊揭露

本公司基於誠信經營政策，依法規定期限提出年報、公開說明書，並將相關資訊在公佈公開資訊觀測站以及公司網站。

## 道德規範與法規遵循

### 倫理道德與法規遵循

#### 管理措施

**目標與標的：**不斷成長與永續經營，達成經濟規模以提高企業整體競爭力。

**承諾：**秉持誠信透明公司治理，保障利害關係人權益。

- 管理措施：**
- (1) 建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實。
  - (2) 遵循法令規範與要求，與政府共同推動石化產業的永續發展。
  - (3) 建立內控機制，尋求價值創造與降低風險的作為，保障股東權益。
  - (4) 強化與各利害關係人溝通，致力符合各利害關係人對公司永續的期待。

大立光為建構更完善的公司治理，制定相關規範，創造永續發展經營環境，為使公司員工行為符合道德標準，特訂定《公司治理守則》供員工遵循及利害關係人更加瞭解公司道德標準。

### 道德遵守

- (1) 禁止於執行業務時，直接或間接提供或收受不當利益
- (2) 禁止提供或承諾任何疏通費及變相行賄
- (3) 禁止洩露公司機密資訊，遵守保密協定
- (4) 禁止從事內線交易
- (5) 禁止與不誠信經營之對象從事商業交易
- (6) 保護並確保公司資產能有效合法地使用於公務上
- (7) 遵守政府法令及本公司既訂規章、辦法和程序



### 監督之責

- (1) 專責單位【ESG 永續委員會】，每年定期向董事會報告
- (2) 2021 年 2 月 22 日董事會報告公司誠信經營執行情形，未發現及未接獲檢舉公司人員涉有不誠信行為。

## 遵循聲明與簽署

經全體董事通過，出具 2021 年度內部控制制度聲明書，聲明 2021 年度內控制度設計及執行均有效，遵循法令規章部分採全部法令規章均聲明。董事及法令規範之管理階層就任時簽署行為準則聲明書；董事及管理階層恪守誠信，2021 年度未發生違反誠信行為。

## 利益迴避

本公司董事秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，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。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。大立光遵循公開發行公司相關法規訂定各項內部作業辦法，適度配合調整內部作業辦法、規範及流程。

員工於從事日常工作及業務時，嚴格遵守公司相關作業規範及標準，獲得客戶、供應商及其他各界人士的尊重與信任，本公司除將保密義務納入勞動契約外，亦制定侵害禁止、個人資料保護管理辦法及資訊安全管理等相關規定，以規範全體員工。透過持續教育訓練來提升員工對相關法規遵循的意識。

2021 年本公司均依法行事，故無遭受到重大之金錢罰鍰或其他非金錢上之處罰。

## 2.5 內控機制與管理系統驗證



### 內控機制

公司內部專任稽核人員定期了解其遵循情形及不定期抽查行為記錄並做成稽核報告，呈上級主管檢討，以確保公司政策落實及機制改善。

#### 內控機制

**範圍：**檢查及評估公司內各部門內部控制制度妥當性與有效性及營運活動效率。

**對象：**稽核對象包括本公司各單位所負責之業務。

**管理措施：**

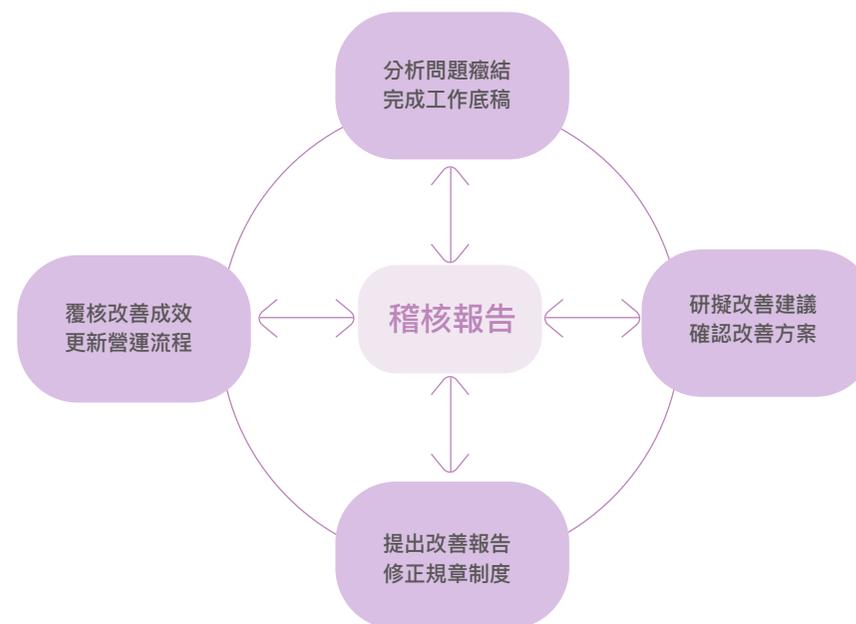
**計畫性**→稽核室於每年年底依據法令規範，依風險評估結果擬定次年度稽核計畫並提報董事會討論通過後，作為稽核作業執行之依據。

**專案性**→視業務需要，由公司高階主管或稽核室主管指定稽核主題及時間，稽核人員應於決定之時間內，進行各項稽核作業之查核。

### 稽核流程

- (1) 依風險評估結果擬訂年度稽核計畫。
- (2) 依年度稽核計畫執行稽核作業。
- (3) 視需要執行專案稽核並及時提供管理階層瞭解已存在的缺失或潛在的風險。
- (4) 執行稽核工作後出具稽核報告並提出建議和改善。
- (5) 稽核缺失項目持續追蹤改善情形，至少按季作成追蹤報告至改善為止。
- (6) 稽核報告及追蹤報告呈核後，應於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事核閱。

### 稽核作業管理以 P-D-C-A 管理作業循環作業如下圖：



2021 年度無重大內控缺失事項，內部控制制度之有效聲明書則均揭露年報上。

### 內部管理系統

本公司董事會及經理人依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規定，建立內部管理制度，以提升經營管理成效與產品品質。

內部管理系統主要分為下列三項：