

履行誠信經營情形及採行措施

評估訂定誠信經營政策及方案

1. 本公司已訂定「誠信經營守則」，亦對外公佈於網站中，並將誠信經營政策納入員工升遷依據。
2. 本公司亦已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案，並設有人事單位及外部信箱提供申訴管道，一旦查明屬實，則依員工守則懲處之規定，簽報懲處。
3. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內，對於「誠信經營守則」第七條之一第二項各款或具較高不誠信行為風險之營業活動已具體涵蓋並明列規範予以禁止。

落實誠信經營

1. 本公司與廠商建立商業合作前，均先評估廠商誠信狀況並要求取得欲合作對象之營業證照及商標授權等文件，並於商業契約中明定誠信相關條款，竭力避免與有不誠信行為紀錄者交易。
2. 本公司設置專責單位-財務部，該業務範圍隸屬於董事會，辦理作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並定期向董事會報告，以確保誠信經營規範之落實。
3. 本公司「誠信經營守則」第十一條，詳列防止利益衝突政策，並由內部稽核人員不定期查核制度遵循情形是否落實。
4. 本公司經由董事會通過內部控制制度，其中亦涵蓋誠信經營之相關制度要求，並由內部稽核人員依稽核計畫執行查核，以確保誠信經營有效執行。
5. 本公司於新進員工教育訓練時安排企業倫理與公司行為規範等相關課程，並定期於經營管理會議中，對董事及經理人宣導誠信經營之決心，並由各部門主管透過內部例行會議或在職訓練時轉知所屬同仁有關誠信經營之重要性。

公司檢舉制度之運作情形

1. 本公司內部訂有檢舉制度，設置檢舉信箱提供檢舉管道，專責單位之承辦會對檢舉人之身分及檢舉內容進行保密，未來將視需要訂定相關檢舉獎勵制度。
2. 本公司檢舉制度明定由稽核主管受理檢舉，必要時由總經理視情況指派相關單位進行查核，對於檢舉人之資訊亦要求絕對保密不得外洩。
3. 本公司檢舉制度明定相關單位之承辦人員對檢舉人之身分及檢舉內容要求絕對保密，若有違反，則依規定懲處。

加強資訊揭露

1. 本公司已於網站內揭露「誠信經營守則」條文內容，相關推動成效亦將視執行進度持續揭露。
2. 本公司設有專責單位，訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「『公開資訊觀測站』公告申報事項處理要點」，即時揭露重大訊息，善盡公司資訊揭露之責任與義務。

其他

1. 本公司「誠信經營守則」，要求董事、經理人等需確實遵守相關規範，並禁止任何違反誠信行為，公司稽核單位亦監督經理人等執行業務之誠信情形，以健全公司之經營，執行狀況無重大差異。
2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，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，於討論及表決時應予以迴避。
3. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基礎。
4. 本公司 2025 年度推動企業誠信經營之執行情形已於 2025 年 11 月 13 日提報第六屆第三十次董事會。
5. 2025 年度相關執行情形：
 - (1) 教育訓練
除了向全體同仁推行「誠信正直」為企業核心價值外，並不定期教育訓練以宣導執行業務時應注意之事項。2025 年 10 月 31 日辦理到府課程「企業誠正經營暨防弊鑑識實務(含誠信經營防範內線交易宣導內容)」共計 7 人次進行 3 小時的教育宣導。
 - (2) 溝通管道
員工也可透過多重管道(包含公司網站、E-mail 等方式)與各管理階層及人事單位反應與溝通。
 - (3) 檢舉制度
本公司官網設置檢舉信箱提供檢舉管道，本年度未收到任何檢舉信函。
 - (4) 防範內線交易
本公司「內部重大資訊處理作業程序」，規範本公司董事於獲悉公司財務報告之日起之股票交易控管措施，如董事不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易其股票，並於公司網站上公司重要規章處揭露。
6. 本公司 2025 年度無從事非法、違章之情形，與利害關係人之溝通亦順暢，並未接獲任何檢舉電話或信函。