

## 誠信經營政策及執行情形

本公司指定公司治理單位為專責單位，隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員專職負責推動企業誠信經營作業程序及行為指南之制定及執行，依據各單位工作職掌及範疇，協助董事會及管理階層制定誠信經營政策與防範方案及誠信政策，目前已制定『公司治理實務守則』、『誠信經營守則』、『誠信經營作業程序及行為指南』、『董事及經理人道德行為準則』、『舞弊行為檢舉管理辦法』及『防範內線交易暨內部重大資訊管理辦法』等規範，均公開揭露於公司官網中。

本公司截至 2025 年 10 月 31 日誠信經營政策及執行情形如下，並於 2025 年 11 月 11 日向董事會報告。

執行項目	执行政策	執行情形
教育訓練及宣導	透過定期宣導或誠信教育訓練課程加強同仁與董事們對誠信的認知。	本公司不定期於內部管理會議宣導誠信經營理念與規範。 另於 2025 年 10 月 31 日要求全體董事及高階經理人共 11 人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。
供應商承諾	制定供應商管理政策，宣導本公司誠信政策。	對往來供應商進行包含誠信行為之檢視及評估，避免與有不誠信行為紀錄之公司或個人進行交易，截至 2025 年 10 月 31 日止，主要供應商業已簽署「人權廉潔暨環境永續承諾書」44 份、「商業道德政策聲明書」12 份及「人權政策聲明書」9 份。
落實誠信經營內控	本公司訂定健全之「會計制度」、「內部控制制度」且確實執行。稽核人員依稽核計畫定時查核公司各單位，且簽證會計師亦每年執行「內部控制制度」之查核，確保誠信經營之落實，共同管理與預防不誠信行為之產生。	截至 2025 年 10 月 31 日無發生貪腐情事及反競爭行為。 今年度簽證會計師內控查核將於 2025 年 11 月進行。
檢舉制度及檢舉人保護	訂定『舞弊行為檢舉管理辦法』明訂檢舉流程及審理單位，鼓勵全體員工	截至 2025 年 10 月 31 日無發生檢舉案件。

執行項目	执行政策	執行情形
	<p>(含董事、經理人及受雇人) 呈報任何非法或違反法令規章或道德行為準則之行為，另於公司網站利害關係人專區提供申訴管道及聯絡信箱，指定專責人員負責後續處理。</p> <p>此外，於辦法中明訂，建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	
資訊充份揭露	<p>充份揭露誠信經營政策及推動情形等資訊。</p>	<p>公司網站及年報已揭露誠信經營政策相關規範及推動情形。本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及指南」及「道德行為守則」等辦法，業已揭露於公開資訊觀測站及公司網站企業社會責任專區之「公司治理」，未來將依法於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資訊。</p>