

## 誠信經營與禁止內線交易落實情形

### 落實誠信經營政策之具體作法與防範不誠信行為方案

本公司已依誠信經營守則訂定誠信經營作業程序及行為指南並遵循相關政策實施。於辦法中皆明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、內線交易等不誠信行為，並訂有明確之懲戒及申訴制度，並於內部人事規章規定相關事項並落實執行。

本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理相關作業，並於每年年底向董事會報告誠信經營執行情形。最近年度提報董事會為112年12月25日。112年度本公司人員並無違反誠信經營之情形。

本公司固定於每月舉辦舉辦之全員大會向所有員工宣導相關政策(包括公司訂定之誠信經營作業程序及行為指南中規範相關之誠信守則、防範內線交易管理辦法、內部重大資訊處理作業程序及相關法令)；新進員工於僱用條件要求受僱人遵守公司訂定之誠信經營政策，並簽署誠信廉潔聲明書(內容包括誠信廉潔承諾；112年新進員工簽署率100%)，並將相關辦法放在公司內部E-Learning以線上課程方式進行宣導；公司董事及內部人則於112年9月25日參加社團法人中華公司治理協會舉辦之「內線交易防制與因應之道」及「氣候變遷與淨零排政策對企業經營的風險與機會」課程，並不定期將主管機關之相關函文轉知予董事與內部人，以加強其法遵意識。

### 禁止內線交易

本公司已訂定防範內線交易之管理作業、內部重大資訊處理作業程序、公司治理實務守則及誠信經營作業程序及行為指南等相關法規，禁止公司內部人利用未公開資訊買賣有價證券。

本公司設置公司治理小組，由總經理擔任召集人，由財會單位為公司治理及誠信經營專職單位，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事執行業務所需之資料，與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。

每年固定對董事及內部經理人進行內線交易教育宣導，內容包括：

1. 內線交易構成要件
2. 重大消息明確時點、公開方式及時點
3. 違反內線交易之罰則
4. 案例分析
5. 如何避免誤觸內線交易

本公司針對落實禁止內線交易持續進行之宣導具體情形：

對象	內容	頻率	112年度執行情形
董事會成員 及內部經理 人	「內線交易之相關法令及案例分」、臺灣證券交易所製作之「內線交易一點通」宣導手冊及相關法令	每年一次	112/10/26 參與人數：17 時數：2hr
	於董事會宣導短線交易歸入權常見樣態及釋例	不定期	112/9/25 參與人數：8
	董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票	每年一次 提早規劃財報公告時間及封閉期間並將其通知董事及內部人	112/11/3 參與人數：17
全體員工	透過公司內部電子佈告欄與月訊宣導誠信經營、內線交易相關辦法及宣導資料	每月一次	共12次
新任內部人/ 經理人	法令宣導簽收簽署經理人聲明書	上任時	112年3位新任內部人已於112/3/20簽署聲明書並參與宣導課程
公司治理小組專職人員	112年度上興櫃公司應辦事項宣導說明會	每年一次	112/10/18 參與人數：2 時數：3hr

於課程結束後，公司治理小組專職人員會將課程資料/宣導資訊以email方式提供給董事及經理人，以加強內部人法遵意識；受僱員工則以公司內部E-Learning線上課程方式進行宣導。