

2025年度 誠信經營推動情形報告

資訊企劃室 / 何偉光副總

2025. 12. 19

大綱

誠信經營與法遵情況

2025年執行情形

2026年規劃措施

誠信經營與法遵情況

誠信經營與法遵情況

對象	法遵規範	管理作為
 董事會	1) 上市上櫃公司誠信經營守則 2) 誠信經營作業程序及行為指南 3) 公司治理守則 4) 道德行為準則 5) 董事會議事規範	<ul style="list-style-type: none"> 公司訂有相關規範，讓董事會成員及高階經營主管等，如遇利益衝突等情事發生時，能主動提出陳述說明並進行利益迴避，以免違反誠信經營原則。
 管理階層/員工	1) 上市上櫃公司誠信經營守則 2) 誠信經營作業程序及行為指南 3) 道德行為準則 4) 員工工作規則	<ul style="list-style-type: none"> 公司訂有「員工工作規則」針對下列事項：不得借職務之便，營私舞弊、收受餽贈，圖利他人或自己，處理公務應恪遵誠信原則，不得有背信、詐欺及損害公司權益行為等，均有明確規範。
 客戶	1) 商業合約 2) 誠信經營作業程序及行為指南 3) 公司治理守則 4) 道德行為準則	<ul style="list-style-type: none"> 公司明定相關規範，在建立商業關係前需進行誠信經營評估，並需在商業合約內納入相關宣告與承諾。
 供應商	1) 商業合約 2) 供應商管理政策供應商管理及詢比議價作業辦法 3) 授信管理辦法	<ul style="list-style-type: none"> 公司訂有供應商管理政策及採購相關辦法，將誠信經營政策及承諾，納入商業合約之規範內，以共同致力提升企業社會責任。

2025年執行情形

2025年執行情形 (1/2)

項 目	具體執行現況
管理階層/員工	<ul style="list-style-type: none"> 本公司全體員工皆簽署有保密同意書。 新進員工於入職時需簽署上述同意書，並進行通識型之員工教育訓練，以強化宣導公司誠信經營的重要性。 -- 截至12/5前，2025年度新進員工所簽署之保密同意書份數，共計76份(與2024年(24份)差異較大的主因是，因智醫事業部轉入中間離職補人的新進數較多，所以人數增加)。
內控查核機制	<ul style="list-style-type: none"> 為避免同仁從事不誠實或不道德之行為及考量舞弊風險，同時為合理確保營運之效果及效率、財務報導之可靠、及時、透明及相關法令規章遵循等目標之達成；本公司建立有效的會計制度及內部控制制度為事務運作參考準則、制度並設計自我監督之機制，在日常作業中進行監控及追蹤，以防制舞弊發生之風險；缺失一經辨認，相關部門及採取更正行動。 本公司設置內部控制制度，由稽核室獨立稽核，並將前述事項納入查核，確保整體機制之運作，與各部門共同管理與預防不誠信行為之發生。並定期向董事會報告缺失改善情形，以確保公司日常運作符合誠信經營原則。 -- 2025年度至今，未有接獲檢舉或申訴不誠信行為或不道德之案件。

2025年執行情形 (2/2)

項 目	具體執行現況
供應商 關係	<ul style="list-style-type: none"> 本公司制定有「供應商管理政策」，要求與供應商合作，在品質、環保、安全及衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任。 -- 2025年度至今尚無收到違反供應商管理之檢舉事項。 依本公司誠信經營作業程序及行為指南第16~20條規定，制定「供應商管理政策」及供應商誠信經營承諾書，配合相關實施要點之執行為： -- 截至11/30止，統計各部門2025年度所完成供應商誠信經營承諾書簽署之份數共為44份。
法令宣導/ 教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> 於公司網站揭露公司制定之企業誠信經營及商業道德等相關辦法。 公司訂有內外部檢舉管道及處理制度，並設有專責單位及聯絡管道資訊可進行檢舉；同步揭露於公司網站。 -- 2025年至今無收到相關檢舉事項。 誠信經營及相關法令等之教育宣導： -- 2025年之誠信經營宣導的內部教育訓練課程，安排於12/12, 14:00 聘請安博法律事務所/尤昱婷律師為授課講師，課程採線上授課方式進行。

2026年規劃措施

2026年規劃措施

工作重點：強化既有制度的落實、風險識別及全員的認知提升

項目	具體建議措施	目標效益	建議對應主責單位
制度完善	<p>◆ 誠信經營文件優化：依據最新法令及實務經驗，檢視並修訂《誠信經營作業程序及行為指南》，特別是利益衝突、餽贈/招待的規範細節，使其更具操作性。</p>	文件內容清晰，符合最新法規，員工易於遵循。	公司治理單位
教育訓練	<p>◆ 全員強制性教育訓練：舉辦至少兩場全體員工（含董事、經理人）的誠信經營訓練，內容涵蓋反貪腐、反賄賂、內線交易防範等，並要求簽署承諾書。</p>	提升全員誠信認知，降低基本違規風險。	資訊企劃室
風險評估	<p>◆ 初步不誠信行為風險評估：針對採購、業務、行銷、新藥/醫療服務開發等高風險部門，進行初步的風險點識別與盤點。</p>	找出當前最迫切需要防範的風險環節。	風險管理小組
供應商管理	<p>◆ 供應商誠信承諾書全面簽署：確保所有現有及新合作的供應商皆簽署《誠信經營承諾書》。</p>	確保合作夥伴的行為與公司誠信標準一致。	公司治理單位
檢舉制度	<p>◆ 檢舉管道可見度提升：確保內外部檢舉管道（如電子郵件、專線）在公司網站、內部公告及員工手冊中顯著且易於存取。</p>	鼓勵內部吹哨，提升制度透明度。	總經理室

謝謝聆聽