

強信機械科技股份有限公司  
西元 2024 年度誠信經營運作及執行情形報告

董事會報告日期：2024/12/26

### 一、依據

依《上市上櫃公司誠信經營守則》第17條、公司治理評鑑指標4.2及本公司《誠信經營守則》第17條規定，有關誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行情形，應定期（至少一年一次）向董事會報告。

### 二、訂定誠信政策

本公司訂有《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》、《道德行為準則》、《內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序》、《檢舉制度實施辦法》等重要內部規章制度，以落實誠信經營之企業文化及健全發展。

### 三、制度推動

本公司目前由公司治理主管負責推動，並依據各單位工作職掌及範疇，協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年一次定期向董事會報告其執行情形。

(一)訂有以下共同遵守之規章制度

| 規章制度            | 主要規範說明  |
|-----------------|---|
| 《誠信經營守則》        | 規範本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。 |
| 《誠信經營作業程序及行為指南》 | 公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，並積極防範不誠信行為，以落實誠信經營政策。   |
| 《公司治理實務守則》      | 持續完善有效之公司治理架構。  |
| 《永續發展實務守則》      | 實踐企業社會責任，以達永續發展之目標。   |
| 《道德行為準則》        | 規範本公司董事及經理人之行為符合道德標準。   |

(二)防止利益衝突

- 1、本公司依法訂立相關規則涵蓋最高治理單位避免及管理利益衝突之流程，包括《內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序》及《道德行為準則》。
- 2、有關對關係人的捐贈或對非關係人的重大捐贈，依據《董事會議事規範》需提報至董事會，以確保落實監督作業。
- 3、本公司《董事會議事規範》、《審計委員會組織規程》、《薪資報酬委員會組

織規程》及《檢舉制度實施辦法》有明訂利益迴避制度，董事、各委員會成員及專責單位人員，應秉持客觀態度處理公務，避免因其在本公司擔任之職位而獲致不當利益。

- 4、本公司制定有《員工手冊》要求員工誠信，並列為員工入職及在職培訓內容，另《誠信經營作業程序及行為指南》規範員工於執行業務過程，避免為獲得或維持利益而直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益。

### (三)檢舉制度

本公司《誠信經營作業程序及行為指南》及《檢舉制度實施辦法》有明確揭示檢舉處理作業程序，嚴格保密檢舉人之身分及檢舉內容，並承諾檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

本公司於公司網站建立並公告獨立檢舉電子信箱，供公司內、外部人員使用。本公司相關利害關係人若發現有違反誠信經營之情事，可透過檢舉信箱進行舉報。

## 四、西元2024年度執行情形

### (一)制訂或修正之規章制度彙整如下

| 規章制度               | 日期               |
|--------------------|------------------|
| 修正《審計委員會組織規程》      | 2024/3/7 董事會通過   |
| 修正《董事會議事規範》        | 2024/3/7 董事會通過   |
| 訂立《永續報告書編製及確信作業程序》 | 2024/11/7 董事會通過  |
| 修正《公司治理實務守則》       | 2024/11/7 董事會通過  |
| 訂立《永續資訊管理作業辦法》     | 2024/12/26 董事會通過 |
| 訂立《檢舉制度實施辦法》       | 2024/12/26 董事會通過 |

依主管機關相關法令規定制訂或修正，確保誠信經營相關措施適當性及確保各項作業合宜。

### (二)教育訓練及宣導

| 項次 | 項目                                  | 對象        | 人/次 | 總人時數 |
|----|-------------------------------------|-----------|-----|------|
| 1  | 公司治理相關研習會                           | 董事及經理人    | 4   | 12   |
| 2  | 經理人持續進修專業課程<br>(公司治理、財會、稽核主管及稽核代理人) | 經理人       | 4   | 48   |
| 3  | 2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                 | 董事及經理人    | 5   | 30   |
| 4  | 傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承                  | 董事及經理人    | 2   | 6    |
| 5  | 113年度防範內線交易宣導會                      | 董事、經理人及員工 | 9   | 27   |
| 6  | 113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會               | 董事、經理人及員工 | 3   | 9    |

| 項次 | 項目  | 對象 | 人/次 | 總人時數 |
|----|---|----|-----|------|
| 7  | 國內外碳交易市場之建構與展望  | 董事 | 1   | 3    |
| 8  | 主管機關辦理之宣導會及增修訂之法規規範，不定期進行公司內部佈達宣導：<br>①E-MAIL方式共計16次。<br>②影音、簡報提供方式共計14次。 |    |     |      |

- (三)1、本公司董事長、經理人及會計主管每季就財務報表出具無虛偽隱匿聲明書。
- 2、2024年截至董事會報告日前，受理檢舉或申訴不誠信或不道德之案件，共計0件。
- 3、2024年截至董事會報告日前，無任何貪腐、賄賂或不誠信行為之事件發生。