

2025 年度履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
訂定誠信經營政策及方案	一、公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓	本公司於 110 年 4 月 15 日業經董事會通過訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並將「誠信經營」融入公司核心價值觀，作為公司永續經營之最高宗旨，全體董事、經營團隊及員工所能依循，使其行為符合道德標準。為使利害關係人更加了解公司的道德行為準則，相關規則已揭示於公開資訊觀測站及公司網站。	無重大差異
	二、公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓	1. 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「工作規則」及「檢舉及申訴辦法」等規章，防範不誠信行為之具體措施，以利相關人員遵循，若有違反則依公司懲戒制度執行。 2. 定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範不誠信行為方案之涵蓋範圍如下： (1) 行賄及收賄。 (2) 提供非法政治獻金。 (3) 不當慈善捐贈或贊助。 (4) 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 (5) 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 (6) 從事不公平競爭之行為。 (7) 產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	無重大差異
	三、公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？並定期檢討修正前揭方案？	✓	本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」、「董事道德行為守則」、「檢舉及申訴辦法」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，對於道德誠信、利益衝突迴避及業務款待等皆有相關規定；針對不誠信行為建立風險評估機制；另不定期辦理相關教育訓練或測驗以達宣導效果。	無重大差異
落實誠信經營	一、公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	本公司對往來客戶及廠商建立評核機制，要求客戶或供應商簽訂廉潔聲明書，並將誠信行為條款納入合約，確保雙方權利義務明確規範。	無重大差異
	二、公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一	✓	本公司設置專責單位「誠信經營小組」，隸屬於董事會，由人力資源暨環安衛中心與法務等組成，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執	無重大差異

項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			行，該單位定期於每年第二季向董事會報告前一年度執行情形。114 年相關執行情形預計將於 115 年 5 月提報董事會。	
三、公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，已明定防止利益衝突政策，並要求各單位落實執行；「工作規則」中亦載明相關事項，使員工有所依循。 2. 本公司「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」及「薪資報酬委員會組織規程」中，明確規範董事對於各項議案，如遇利益衝突之情事，則依迴避原則不參與討論及表決。 3. 本公司已於內部及公司網站敘明便利之檢舉管道，114 年未收到任何誠信相關舉報案件。 	無重大差異
四、公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司對於潛在具較高不誠信行為之經營活動及作業，在會計制度及內部控制制度均建立完整有效之控管機制。透過年度例行內部控制自行評估作業，經由各單位自我檢視內部控制制度檢討及追蹤，俾確保該制度設計及執行之有效性，並將稽核計畫實際執行情形提報每季董事會。	無重大差異
五、公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每月為新人進行「誠信經營守則及法律遵循」宣導，確保新人充分了解並遵循公司誠信經營原則。此外，本公司每年定期舉辦誠信經營相關課程，採線上與實體並行方式，114 年調訓參與率 100%，測驗通過條件為滿分，測驗通過率 100%。	無重大差異
公司檢舉制度之運作情形	✓		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已訂定「檢舉及申訴辦法」，明定具體檢舉制度，並於公司內部及公司網站敘明便利之檢舉管道，包含： <ul style="list-style-type: none"> ■ 內部申訴/檢舉管道 <ul style="list-style-type: none"> 誠信信箱：該信箱為內部員工舉報管道，信件自動轉發至法務及稽核主管。 總經理信箱：直接與總經理溝通的管道，除檢舉及申訴外，對公司有任何建議、問題或事件反應皆可透過此信箱與總經理溝通。 HR信箱：員工可透過此信箱反應人力資源相關問題。 ■ 外部檢舉信箱 	無重大差異

項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>檢舉信箱: Whistleblower@rad-ic.com, 供外部人使用之獨立檢舉信箱, 信件自動轉發至法務及稽核主管。</p> <p>2. 上述管道均設有專責人員受理與調查, 確保內外部人員皆能順利使用並獲得適當處理。</p> <p>3. 若檢舉案件經調查發現涉及重大違規情事, 或公司有受重大損害之虞, 專責單位將立即作成報告, 並以書面通知審計委員會審理。</p>	
	二、公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	✓	本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉及申訴辦法」中明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異
	三、公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施?	✓	本公司訂定「檢舉及申訴辦法」, 明確建立檢舉及申訴管道與調查處理程序, 為保護檢舉申訴人身分之機密性, 確保其安全與免於遭受報復, 對於所提供的個資與資料, 本公司將依法予以保密, 並採取適當之保護措施, 承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
加強資訊揭露	公司是否於其網站及公開資訊觀測站, 揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效?	✓	本公司已將「誠信經營守則」上傳至本公司網站及公開資訊觀測站, 以揭露誠信經營相關資訊情形, 並定期每年向董事會進行執行情形報告。	無重大差異
<p>公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者, 請敘明其運作與所定守則之差異情形: 本公司已訂定「誠信經營守則」, 以誠信經營為永續經營之最高宗旨, 俾使董事、經營團隊及全體員工之行為符合道德標準, 具體落實其守則內容。</p>				
<p>其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形): 本公司持續注意誠信經營相關規範之發展, 並於不特定時間、場合向利害關係人宣達本公司重視且落實誠信經營理念, 鼓勵董事、經理人及全體員工提出建議, 據以檢討改進誠信經營政策及推動措施, 以提升誠信經營之成效。</p>				