堡達實業(股)有限公司　2024年誠信經營執行報告

誠信經營政策

本公司為健全及落實誠信經營之管理，由資財處管理部負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告，主要職掌如下：

一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。

二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。

三、規劃內部組織、編製與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，定期實施教育宣導。

四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。

五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。

六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形。

執行概況

本公司為能有效落實公司治理及誠信經營之管理，由資財處管理部為誠信經營之專責單位，並定期向董事會報告執行情形。

一、執行報告：

依據本公司訂定「誠信經營守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」以落實誠信經營政策推動，每年定期將執行結果會報董事會。

二、規範訂定：

1. 分別訂定「公司治理實務守則」以及「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」等規章，並規範防弊措施並逕將誠信道德融入公司的核心價值。
2. 制定本公司各部門工作職掌並於工作規則勞工及道德管理辦法，明訂員工應有之行為準則且與員工簽訂「受僱人保密合約書」以落實誠信經營。

三、監督機制與檢舉管道：

1. 由稽核單位不定期進行稽核以確認公司內部作業流程均依法辦理。
2. 公司內部設置員工檢舉信箱及公司網站建立檢舉管道以要求公司

相關人員落實並遵守。

四、規範實踐：

新進同仁報到均詳細說明公司規範以及誠信道德要求等相關事項。

五、執行情形說明

1. 2024年不定期舉辦相關宣導課程，內容包含誠信經營守則、防範內線交易、道德行為準則，人權暨性別平等保護與衛生安全等累計課程共計 2 場 72 人次。
2. 對董事宣導課程計 2 場 20 人次，另以 E-mail 宣導規範遵守 3 次。
3. 為使本公司董事及高階管理階層瞭解與宣導本公司誠信經營守則及道德標準並切實遵循，已於年度終了前完成簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，2024年度簽署身分為本公司內部人，簽署人數共 15 位，簽署率為 100%。
4. 本公司由資財處負責監督誠信經營政策之推動與落實情形，經查核本公司2024年度並未發現有違反誠信經營之相關事項，亦未收到有關本公司違反誠信經營相關之內、外部檢舉函件。
5. 本公司董事會善盡管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實，並已於2024年12月18日向董事會報告本年度誠信經營政策與防範不誠信行為之落實執行情形。

六、宣導

檢舉制度-舉報與申訴電子郵件：tip-off@podak.com.tw