



# 誠信經營及防範內線交易執行情形

## 一、誠信經營政策



### 政策制定

訂定「誠信經營守則」，經董事會及管理階層承諾積極落實



### 風險管理

針對較高不誠信風險之營業活動明定行為指引



### 作業程序

規範誠信經營作業程序、行為指引、違規懲戒及申訴制度

董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者均應盡善良管理人注意義務，防止不誠信行為，並定期檢討實施成效與持續改進，以確保各項作業均符合法令與公司政策。



## 二、權責單位

人力資源處擔任推動企業誠信經營之主管單位，負責誠信經營政策與防範方案的制定、執行與監督工作，並至少每年向董事會報告一次。

## 三、規範與制度

### 制定「誠信經營守則」：

規範董事、經理人及員工應迴避利益衝突，建立明確的行為準則與道德標準

### 制定「內部重大資訊處理作業程序」：

防止洩漏未公開重大資訊，避免內線交易等違法情事發生

### 制定「公司治理守則」：

內部人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之相關規範

### 會計與內控制度：

建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討以確保持續有效運作



#### 四、檢舉制度

為落實執行本公司道德行為準則及誠信經營守則之規定，鼓勵舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為，建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度，並確保檢舉人及相對人之合法權益。

##### 專責單位:

人力資源處為檢舉受理專責單

##### 辦法依據:

制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」

##### 檢舉管道:

設置檢舉信箱並建立獎勵制度  
檢舉信箱: [honesty@klf-group.com](mailto:honesty@klf-group.com)

##### 檢舉案件處理原則:

- ① 完整記錄:檢舉案件均依處理辦法規定辦理，完整記錄受理、調查過程、調查結果及相關文件。
- ② 資訊保密:所有檢舉案件資訊均予以保密，確保檢舉人與相關人員之隱私權。
- ③ 檢舉人保護:依「誠信經營守則」規定，檢舉人依法受保護，不因檢舉行為遭受不當處置或報復。



## 五、2025年執行情形

- ① 於2025.1.3以email通知所有董事及經理人年度董事會預計開會日期，以及各季財務報告公告前不得交易股票之封閉期間，並於封閉期間開始前再次以 email提醒董事及經理人。
- ② 於2025.8.7通知董事與經理人，公司實施庫藏股買回期間，關係人不得賣出公司股份。
- ③ 本年度新任內部人已於就任前完成相關規範說明，並簽署經理人聲明書與保密協定。
- ④ 於2025年11月以email對董事、經理人及全體員工進行防範內線交易教育宣導，內容包括重大訊息處理程序，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明並將檔案置於內部員工系統。
- ⑤ 所有新進員工須簽署聘顧合約書禁止行索賄，並接受新人訓練，以了解公司企業文化、組織規章，包含宣導道德行為及企業倫理規範等。
- ⑥ 2025年舉辦新人訓練總人次125人，總時數353小時。
- ⑦ 2025 年度無檢舉案件。
- ⑧ 以上提報2025.12.11董事會。