

羅麗芬控股股份有限公司
LUO LIH-FEN HOLDING CO., LTD.
2025 年度誠信經營報告

【前言】

為健全永續發展良好的商業運作模式，本公司積極落實誠信經營之企業文化，除訂有相關誠信經營政策之外，公司由上至下於執行職務時重視團隊紀律、遵守法令及相關準則之規定，秉持誠信為本，認真負責，以追求高度之道德標準，積極落實誠信經營之承諾於公司日常管理。本報告將摘要 2025 年度公司誠信經營落實情形。

【訂定誠信經營政策及方案】

一、誠信經營政策

本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」並經董事會通過，作為公司誠信經營之政策及作業指導原則。另經董事會通過訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，強化公司誠信經營之落實。前述誠信經營規章皆揭示於公司網站，本公司董事會與高階管理階層皆積極落實誠信經營於公司日常管理。

二、不誠信行為防範方案

本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」有關條款之防範措施，述明違反誠信經營之處理程式、獎懲、申訴及紀錄處分之各項作業方式。此外，本公司董事會通過訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，若有收賄或反賄賂情事發生時，均可即時提報懲處或獎勵，並由稽核室監督執行定期向董事會報告，相關制度均確實落實。

三、檢舉制度

本公司已訂定檢舉之處理辦法，並已於企業網站公告檢舉管道，檢舉事項由董事會秘書處專人負責召集相關人員進行事證蒐集，相關資料由專責單位以極機密方式保存，並有相關措施保護檢舉人，受理檢舉之專責單位若發現涉及重大違法情事或公司有重大損害之虞時，將呈報獨立董事，必要時通報警調機關進行調查。

【2025 誠信經營落實情形】

本公司責成董事會秘書處為推動誠信經營專責單位，負責相關違反誠信經營情事的評估，並由稽核單位監督執行相關情事之查核，查核情形彙整於稽核報告中定期向董事會報告。2025 年度積極落實誠信經營於公司日常管理，

落實情形摘要如下：

- ✧ 本公司有關單位元與交易對象往來前，盡可能蒐集交易對象的信用狀況資訊及業界風評紀錄往來對象之企業概況，對於長期往來對象定期追蹤企業信用與動態概況，本公司往來契約亦列明誠信行為條款。
- ✧ 本公司訂有利益迴避相關規範，避免人員作出不符合公司誠信原則的決策。員工若有違反相關規定，在公司做出正式處分決定前，調查單位及決策主管均給予當事人充分陳述的機會；然而本年度並無相關違反規定之情事。
- ✧ 本公司已訂定相關內控制度，盡可能杜絕引誘員工犯錯的機會，稽核單位定期進行必要的查核並向審計委員會與董事會匯報。
- ✧ 本年度董事會議事過程中，有關董事與其自身或其代表之法人有利害關係之會議事項，該董事皆確實落實利益迴避，未有加入討論及表決之情事。
- ✧ 本公司不定期配合主管機關發布有關「防範內線交易」與「內部人常見違法態樣」之電子宣導郵件，並於每年辦理至少一場有關「防範內線交易」與「誠信經營」主題式宣導活動，本年度已完成 2 場共 29 人次，累計培訓時數 29 小時之宣導活動。