

(七)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

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1. 訂定誠信經營政策及方案 (1)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？	✓		1. 本公司已制定經董事會通過之「誠信經營守則」、「經營管理人員道德行為準則」、「重大資訊處理暨防範內線交易管理要點」及總經理核定的「防範內線交易管理辦法」，以有效落實董事會成員及經營管理人員誠信經營之政策。另公司董事長及總經理皆明確對外宣告並簽署中、英文版本之誠信經營政策，且公布於公司全球資訊網頁。 http://www.aidc.com.tw/tw/about/ethical 2. 本公司除訂有經董事會通過之誠信經營相關規定外，另積極推動提倡企業誠信、正直核心價值，防範貪腐事件發生並展現了組織對提高誠信意識和遵守反賄賂法律的承諾。為利本公司從業人員深植誠信道德文化，瞭解與宣導本集團誠信及道德標準並切實遵循，訂定「漢翔員工道德行為準則」，自104年起每年1月初要求全體從業人員於線上或書面簽署，承諾本於誠信道德、不違背法令、禁止內線交易、不得接受賄賂或饋贈等不當利益；113年簽署比率為99.97%。 3. 公司113年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、法規、查核、風險管理、洗錢防制等系列課程等相關課程)計373人次。本公司董事長及總經理皆明確對外宣告並簽署中、英文版本之誠信經營政策，且公布於公司全球資訊網頁： https://www.aidc.com.tw/tw/about/ethical	無重大差異
(2) 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	✓		本公司已制定經董事會通過之「誠信經營守則」，每年均經公司風險會議前列入分析及評估，屬低風險項目，故未列入每月召開之風險會議檢討項目；對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採取相關防範方案，如本公司對於逾公告金額十分之一以上之採購案，皆派員監辦，另執行	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？ (3) 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？	✓		採購稽核，並實施供應商問卷調查。針對具風險之業務，進行查核易滋弊端之處。 公司為防範不誠信行為，已明定相關作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。有關落實執行漢翔公司誠信經營守則相關規範，詳見公司全球資訊網站： http://www.aidc.com.tw/tw/about/ethical。	無重大差異
2. 落實誠信經營 (1) 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？ (2) 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？	✓	✓	本公司注重誠信，除於網站上公告「供應商行為準則」外，並於各項商業契約中訂定禁止給付傭金、逾正當禮俗之餽贈、招待等。對不良廠商，限制其參與本公司採購。 本公司設置由董事長督導之「安全維護處」負責動誠信經營相關工作，職掌包含「誠信經營及預防貪瀆事項」與「經營管理人員與員工道德行為規範擬訂與宣導事項」等業務之推動，並定期每季/不定期(臨時)，每年至少4次向董事會報告執行情形，並公佈於公司對外網站。113年執行情形說明如下： 1. 教育訓練： 本公司董事會成員於各訓練班規劃法規、查核、風險管理、洗錢防制等系列課程，修習金融人員應有的法律常識、服務守則與行為規範(88小時)，並對新進人員進行宣導教育(186.5小時)，合計274.5小時。並於課程中以案例分享方式強化誠信道德與遵守紀律之概念與落實，以有效管理與預防不誠信行為之產生。 2. 法遵宣達： 安全維護處預防組負責推動全體同仁之落實誠信價值、反貪腐宣導教育，並透過公司電子公布欄方式彙整實際案例，	無重大差異 無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			計有內線交易、反賄選、利益衝突迴避、廉政倫理等各式案例計64則，向同仁宣導於執行業務時應避免觸法。 3. 定期檢核： 每年一次對公司所有營運活動，進行貪腐相關情事的風險評估，透過自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。113年無發生貪腐情事及反競爭行為。 4. 檢舉制度與檢舉人保護： 本公司訂有「陳情檢舉案例處理準則」、有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派安全維護處預防組為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，於官網-漢翔全球資訊網誠信經營政策專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。113年共受理外部陳情檢舉案件17件，並無涉及不誠信行為之情事，主要包含企業貪瀆、採購異議、履約爭議、違規違法、行政管理等樣態，在兼顧檢舉人身份保密前提下，已查明原委並採取適當措施，落實誠信透明之行為。	

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(3) 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？	✓		本公司有關利益衝突迴避相關政策規定，分見於「誠信經營守則」第十六條、「經營管理人員道德行為準則」第二章第四條、「從業人員工作規則作業要點」工作規則第二十一條、「調動作業規定」6.2.4、「採購人員行為規範」3.1.1、「採購作業注意事項」6.6，安全維護處不定期至人資、採購等單位宣導利益衝突迴避，並提供陳情檢舉管道。	無重大差異
(4) 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？	✓		本公司為落實誠信經營，已依規定建立會計制度及內部控制制度，各當責部門並依循制度及執掌執行其權責，由稽核單位定期與不定期稽核執行狀況，且委託會計師定期執行查核簽證並對查核情況提供精進建議，以確保合法性及安全性。	無重大差異
(5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		1.外訓： 董事會成員於各訓練班規劃法規、查核、風險管理、洗錢防制等系列課程，修習金融人員應有的法律常識、服務守則與行為規範計11人次88小時。 2.內訓： (1)為加強公司誠信的企業文化，以有效提醒員工應遵守員工道德行為準則，辦理「漢翔公司員工道德行為準則」簽署，113年簽署率達99.97%。另於公司全球資訊網頁每季更新公告新進人員「誠信倫理與安全」教育訓練統計資料。 (2)提供董事會、擴大會企業誠信經營案例宣導資料，並已於公司全球資訊網頁公告「誠信經營政策」。 http://www.aidc.com.tw/tw/about/ethical	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(3)為協助新進人員盡速加入生產行列及型塑誠信企業文化，本公司安全維護處派遣講師對新進人員實施「誠信安全講習」，113年計完成52堂課，計373人次。 (4)依員工行為倫理準則辦理受贈禮品簽報登錄，113年計64件。	
3. 公司檢舉制度之運作情形	✓		依公司主持人可運用獎金核發作業規定，針對特殊貢獻之個人，得給予即時獎勵；對外部檢舉人，亦可專簽獎勵；本公司已指派安全維護處預防組組長受理檢舉，於公司網站公布，內、外部人員對於本公司從業人員之不合法(包括貪污)與不道德行為，歡迎具名檢舉，依「陳情檢舉案例處理準則」處理， 檢舉信箱：clean@ms.aidc.com.tw， 檢舉專線：安全維護處預防組組長 04-22842373。	無重大差異
(1) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？				
(2) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完竣後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司受理檢舉後之調查，秉調查不公開原則，要求參與人員謹守保密規定，以保密為前提下進行調查工作。調查完結如有檢討改進議題，安全維護處將防範措施納入預防體制持續管理運作以杜絕再犯。	無重大差異
(3) 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？	✓		本公司承諾保護檢舉人，不會因檢舉而遭受報復，若員工覺得權益受損，依照人資處「申訴案件處理作業規定」也有明確的救濟及申訴管道。	無重大差異
4. 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？	✓		本公司已於公司全球資訊網站公布「經營管理人員道德行為準則」、「誠信經營守則」及「員工道德行為準則」等相關規定內容及推動成效，並不定期宣導相關規定。	無重大差異
5. 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：無。				
6. 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) 無				