ASEC

亞矽科技股份有限公司

履行誠信經營情形

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行及原因

評　估　項　目	運作情形			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、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？	V		(一) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，呈董事會決議通過後，於2016/11/08起施行，用以具體規範董事會、管理階層及全體員工於執行業務時應注意之事項，並積極防範不誠信行為。114年度於四次董事會報告執行情形 114 年度於四次董事會報告執行情形(114年3月10日、5月7日、8月7日、11月13日)，另辦理3場次新進人員誠信經營宣導訓練以及於年會時之全體同仁宣達，期使管理階層及全體員工切實遵守誠信經營守則。	無差異。
(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？	V		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範措施，並建立有效之會計制度及內部控制制度，不定期稽核檢討，俾確保制度執行持續有效。	無差異。
(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？	V		(三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並訂有防範不誠信行為之懲戒及申訴作業程序，且定期檢討修正，對員工施予相關訓練宣導，以加強相關防範措施。	無差異。
二、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訂誠信行為條款？	V		(一) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，對原廠及客戶等往來對象，定期評估包含誠信經營，於簽訂各項合約時，皆以誠信互惠原則合議合約內容。	無差異。
(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？	V		(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源部負責誠信經營政策與防範方案之制定，由稽核單位監督執行，並指定「道德管理委員會」為專責單位，每季董事會定期報告執行情形。(114年3月10日、5月7日、8月7日、11月13日向董事會報告)	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		(三) 本公司已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，防止利益衝突，對內之作業簽核流程係以部門間相互覆核，以避免利益舞弊；設有「員工意見箱」可以直接反映予總經理，得到最直接的回應。對外公司網站設置「投資人專區」、「公司治理專區」及「利害關係人專區」，以利股東及利害關係人等參考，並設置利害關係人聯絡平台，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道，以確保利害關係人之權益。 此外，本公司董事如對於董事會所列議案，與其自身有利害關係者，須於各場董事會依本公司「董事會議事規範」第 15 條有關董事利益迴避之規定辦理。	無差異。
(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？	V		(四) 本公司已訂定「會計制度」及「內部控制制度」，並由稽核室依據相關法規及風險評估結果訂定年度稽核計畫，並向審計委員會及董事會報告查核結果。目前尚無不誠信行為發生，經評估結果尚屬低風險，將持續查核防範，以落實誠信經營。	無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司透過教育訓練、全員年會，對員工宣導公司經營理念及誠信原則，並不定期派員參加外部誠信經營之教育訓練： 內部教育訓練： 1. 新人教育訓練：新進同仁於新人教育課程中，安排 0.5 小時宣導課程，114 年有 4 位新進人員，計 2 小時訓練時數。 2. 全員年會：公司於每年 12 月舉行年全員年會，其中安排宣導「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」之各項規定及其重要性，114 年共 53 人參加，合計 26.5 小時訓練時數。 外部教育訓練：114 年有 16 人次申請外部教育訓練，參與有關會計制度與內控制度相關課程，合計 69 小時訓練時數。	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司履行誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)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？	V		(一) 本公司訂定「獎懲管理辦法」及「道德管理委員會」，規範員工對於公司內外之行為及獎懲申訴之管道，被檢舉對象由人力資源部及道德管理委員會受理審核；可於公司網站「利害關係人專區」陳述，得到最直接的回應。	無差異。
(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？	V		(二) 本公司設有員工信箱及專職人力資源單位負責處理員工之申訴，檢舉人可以透過信函、電子郵件等方式進行檢舉，並由專人處理，公司網站並已設置利害關係人聯絡平台，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道；另外，本公司之「獎懲管理辦法」明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制與獎懲機制，以確保利害關係人權益。	無差異。
(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？	V		(三) 本公司提供檢舉管道，檢舉人可透由「員工意見箱」或直接向主管、總經理檢舉，由該主管出面提報，或於公司網站「利害關係人專區」陳述，並依法採取適當之保護措施，以維護檢舉人之個人資料及隱私。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露所訂「誠信經營作業程序及行為指南」內容及推動成效。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項及違反時應有之懲處，並定期向董事會報告執行成果，尚未發生運作與守則差異情形。				
六、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) 本公司遵循公司法、證券交易法、及上市上櫃相關法規發佈重要資訊，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以助了解本公司誠信經營運作情形，及據以提昇誠信經營之落實成效。				