履行誠信經營情形與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司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				符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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)為展現本公司願意承擔社會和環境責任並遵守企業道德規範，提升公司社會形象及順應國際間對勞工、健康與安全、環境保護、道德規範等，本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為規範作業辦法」及「工作規則」，內文明訂董事會成員、本公司員工與從屬公司所有員工，針對迴避利益衝突、遵循法律規範、嚴守業務機密、檢舉任何不法或不道德行為等訂有懲戒條例外，也透過可靠內部控制和財務報表等行為加以規範監控。 本守則詳見公司網站之公司治理專區，當年度誠信經營成果公開揭露於年報及永續報告書。	
(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「誠信經營守則」於105年05月02日，業經董事會通過後實施。 本公司制定「誠信經營守則」及「道德行為規範作業辦法」，並於內部訓練時加強宣導誠信之重要性。另致力於遵循(RBA)負責任商業聯盟之規範，針對公司誠信經營之理念進行宣導並實踐並定期配合稽核檢討修正。 本公司全體員工應絕對遵守「誠信經營守則」、「道德行為規範作業辦法」及「工作規則」，若同仁發生貪污舞弊事件，依據公司「獎懲作業施行辦法」處分。	
(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)本公司制定「誠信經營守則」及「道德行為規範作業辦法」，並於內部訓練時加強宣導誠信之重要性。另致力於遵循(RBA)負責任商業聯盟之規範，針對公司誠信經營之理念進行宣導並實踐並定期配合稽核檢討修正。 公司於甄選招募流程實施防弊措施，所有間接新人於任用前皆進行徵信驗證，114年執行率達100%。	
二、落實誠信經營				符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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定誠信行為條款？	V		(一)公司對於供應商及客戶皆會評估誠信紀錄，並簽署相關文件。	
(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)本公司編制有誠信經營工作小組，並由行政管理中心最高主管擔任主委來推行，成員包含總經理室、稽核、人力資源、財會中心相關專業人員，依據單位工作職掌及範疇，負責誠信文化。從規章制定，教育訓練、申訴管道及誠信風險的檢核等工作，確保誠信經營守則之落實，並定期(至少一年一次)向董事會報告執行情形，最近一次報告日期為115年02月25日。	
(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)本公司為防止利益衝突，訂有「誠信經營守則」、「道德行為規範作業辦法」及「工作規則」，依規範所述執行並落實。如有檢舉不法或不道德之行為，員工得依「檢舉暨申訴管理辦法」申訴之。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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)本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內控制度執行之有效性進行查核與評估。稽核室依不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫，並定期查核。稽核室對法令要求項目均納入年度查核項目，並且每季均向審計委員會及董事會報告相關查核結果及改善情形。公司會計制度均遵循法令之要求訂定之。簽證會計師亦每季對於本公司財務報表進行查核或核閱工作，並出具報告書，定期於審計委員會中向審計委員報告查核或核閱結果。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)為建立誠信經營之企業文化及健全發展，並建立良好商業運作架構，本公司制定「誠信經營守則」，對外於官網上發布，並每年固定進行檢視更新，對內將資料放置於E-learning學習平台上供同仁閱讀；另，對內本公司亦制定「道德行為規範作業辦法」，要求每位新人報到時，簽署誠信廉潔說明書，以確保每位同仁確實知悉並遵守。 114年誠信相關議題訓練，新竹總部共計1,119人次參加，訓練總人時達305.4小時。	
三、公司檢舉制度之運作情形				符合上市上櫃公司誠信經營守則
(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)本公司訂有「檢舉暨申訴管理辦法」，人資單位及稽核單位亦設有專責人員，依規範提供陳述管道，向上級呈報與揭露，另外與供應商的議價過程中也會宣導與採購單後面註記檢舉信箱。若違反道德行為規範之員工，如經證實確有違反規定者，依照內部「獎懲作業施行辦法」處理之。 檢舉管道資訊如下： 檢舉信箱： ‧利害關係人檢舉信箱 (improvement@alphanetworks.com) ‧獨立董事信箱 (integrity@alphanetworks.com) ‧員工申訴信箱 (talk@alphanetworks.com) 檢舉案件之受理單位： ‧利害關係人檢舉信箱：由董事長室專人受理各種違反商業道德行為之申訴。 ‧員工申訴信箱：人資單位。	
(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)本公司依「檢舉暨申訴管理辦法」及「檢舉人保護暨反報復管理辦法」，建立檢舉案件之受理、調查、審議、通知及複議程序。檢舉案件依性質由人力資源單位或公司稽核主管受理，檢舉內容應具體明確，並得匿名提出；案件涉及董事或高階主管者，應呈報獨立董事，承辦人員與當事人具有利害關係者應予迴避。 案件受理後由專責單位進行調查，必要時得請當事人及相關人員說明，並應自調查開始之日起一個月內	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		完成調查報告，提送權責單位審議。調查決定應載明理由並以書面通知當事人；案件成立者，移請員工獎懲評議委員會及相關單位依規定辦理懲處、改善或其他必要措施，未成立者亦得視情形提出處理建議。當事人如符合規定事由，得於決定送達後一個月內申請複議。 案件受理、調查及審議過程均應保護當事人隱私，相關文件以機密文件管理並由權責單位保存；承辦人員不得揭露檢舉人身分、檢舉內容或擅自摘錄、複製檢舉資料。違反保密義務者，應立即停止參與案件，並視情節予以懲處。 辦法可於本公司網站公司治理專區項下重要內部規章查詢(https://www.alphanetworks.com/gov)。 (三)依據本公司「檢舉暨申訴管理辦法」，公司應保護呈報者的安全，使其免於遭受報復，且公司禁止任何主管或員工對善意檢舉人有挾怨報復之行為。 114年檢舉案件0件。	
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		「誠信經營守則」、「道德行為規範作業辦法」揭露於公司網站的公司治理專區。此外，也於年報、明泰永續報告書中揭露具攸關性及可靠性之誠信經營相關資訊。	符合上市上櫃公司誠信經營守則
五、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： 本公司於民國105年05月02日訂定明泰科技股份有限公司「誠信經營守則」，並於民國109年11月修訂，整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： (一)本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (二)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不行洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 (三)本公司訂有「誠信經營守則」，為達成廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。 (四)對於日常營運活動之各項作業流程，公司針對可能具有潛在貪瀆風險之作業，設計是適當的內部控制機制，減少貪瀆行為發生可能並防患於未然，公司稽核單位定期評估內部控制機制之管理效果，並收集各部門高階主管對各項潛在風險(含舞弊貪瀆)之建議，擬定適當之稽核計畫，並據以執行相關之查核，定期向審計委員會及董事會報告查核結果。讓管理階層了解公司治理之現況並達成管理的目的。 (五)其他有關本公司的誠信經營資訊，可參考本公司歷年企業永續報告書，或請參閱本公司官方網站 ESG 專區。(https：//www.alphanetworks.com/csr)				

註：本公司之子公司仲琦科技(股)公司之履行誠信經營情形及採行措施，請參閱該公司 114 年年報。