

誠信經營執行情形

本公司秉持「誠信、廉潔、透明」的核心理念，依據「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定《誠信經營守則》，並經董事會核准後正式實施，致力於建立誠信為本的企業文化與完善的公司治理制度。

為落實誠信經營，公司明確禁止任何形式的不當行為，包括行賄、收賄、非法政治獻金、不合理捐贈或利益輸送等，確保所有商業活動皆以公平、公開及合法為原則。同時，公司制定相關防範措施與行為準則，讓員工在日常業務執行中有明確依循，維持營運的正直與公正。

一、專責單位與組織職掌

本公司已設置「誠信經營推動小組」作為推動與監督誠信經營政策之專責單位。該單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要職掌如下：

1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防範措施。
2. 定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，據以訂定防範方案及相關標準作業程序。
3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高風險之營業活動，建置相互監督制衡機制。
4. 推動與協調誠信政策宣導及教育訓練。
5. 規劃檢舉與申訴制度，確保執行之有效性與檢舉人保護機制。
6. 協助董事會及管理階層查核並評估防範措施之有效運作，定期作成報告。

二、具體執行情形

本公司於日常營運中嚴格落實誠信經營，各項防範方案之具體執行機制如下：

1. 貪腐風險辨識與評估：針對採購、業務、財務及對外合作等具較高不誠信行為風險之核心流程，本公司每年定期進行風險辨識與評估。評估結果均彙整納入內部控制防範機制，以防杜舞弊情事。
2. 教育訓練與誠信意識強化：本公司持續辦理內外部之誠信政策宣導與教育訓練，加強全體員工與供應商之誠信意識。內部教育訓練要求全體員工及高階經理人必須簽署誠信經營相關聲明，深化從業人員之道德素質與法律遵循意識。

3. 檢舉機制與保護措施：設立並於官方網站常設獨立之檢舉信箱與申訴管道。本公司建有完整之員工獎懲制度，確保檢舉案件具備公正、獨立之調查程序，並嚴格執行檢舉人身分保密與防範報復之權益保護機制。

【誠信經營檢舉管道】

- 檢舉專線：(04) 2565-9888 分機 8301
- 檢舉信箱：wenching@aoet.com.tw ; victor@aoet.com.tw ;
hsunlai@aoet.com.tw
- 受理單位：專責調查窗口

4. 成效評估與管控：專責單位每年定期針對誠信經營管控機制進行效益評估，確保各項防範方案均有效落實於日常營運中，維持公平及合法之營運環境。

三、 董事會督導與報告

本公司誠信經營專責單位向董事會報告之頻率為至少一年一次。實務運作上，專責單位固定於每半年，將當期誠信經營防範方案之執行情形、風險評估結果、教育訓練成效及檢舉機制運作狀況，提報至董事會進行報告，由董事會督促並確保誠信經營政策之落實與實施成效。

四、 最近年度落實誠信經營之具體實績

為確保誠信經營政策之有效性，本公司每年持續追蹤各項防範方案之成效。以最近一年度為例，具體執行成果包含：

1. **教育訓練**：辦理誠信經營、反貪腐、防範內線交易及營業秘密保護等相關教育訓練。

114 年度具體訓練實績如下：

- 新進人員教育訓練(包含誠信經營守則、反貪腐及防範內線交易規範宣導)，總時數 199 小時(397 人*0.5 小時)。
- 全體員工營業秘密保護訓練(含機密保護與防範不當利益交換)，總時數 1,744 小時(872 人* 2 小時)。

2. **供應商管理**：本公司每年定期向所有往來供應商發布《廉潔告知函》，明確傳達本公司「絕不收受、不提供不當利益」之反貪腐政策，同時提供獨立之檢舉管道；並於對外商業合約中明訂誠信條款，確實將誠信經營標準

延伸並落實至供應鏈體系。

3. **檢舉案件調查**：114 年度未接獲任何違反誠信經營之檢舉案件。