



文件名稱: 营运行为准则作业办法	文件編號: 4-400-0588	版本: 1
---------------------	---------------------	----------

文件名稱	营运行为准则作业办法		
文件編號	4-400-0588	版 本	1
文件類別	标准作业规定（SOP）	承辦序號	I201406157
提 案 者	王莉	提案單位	稽核室
生效日期	2014年 7 月 3 日	寫作日期	2014年 6 月 23 日
機密等級	一般級		

关键词：行为准则

1. 适用站别

全公司

2. 目的

公司绝不允许贪污及任何形式之舞弊行为。公司接受内（外）人员对公司内不公正业务处理、贪污舞弊、违反公司相关作业规定、业务改善等事项的举报，并由稽核室调查以建立公司透明性经营的氛围及良好的工作秩序。

3. 权责

稽核室负责接收举报及做出相应处理

4. 内容

4.1.基本方向

4.1.1 本办法的被举报对象是公司全体员工，举报者应用实名方式举报。

4.1.2 自我检举时，可予以斟酌减免责任。

4.1.3 针对被检举事项要尽快展开调查，并对调查结果采取严厉处罚。

4.2.在本办法中使用的用语定义如下；

4.2.1 钱财：金钱（现金，商品券，有价证券等）及礼品。

4.2.2 招待：用餐，饮酒，体育运动（高尔夫等），娱乐（赌博）等的招待。

4.2.3 提供便利：提供交通、住宿、观光旅游、支持活动、钱财等便利或者提供招待以外的其他支持。

4.2.4 保障未来：约定退休后录用、介绍工作，或者约定退休后发生交易往来等。

4.2.5 偿还负债或保证：代替结算，担保其贷款等。

4.2.6 举报者：根据本办法的流程举报不道德，不法行为等事项的公司内员工及交易往来单位的当事人。

4.2.7 利害关系者：与公司有交易往来或者以后有可能发生交易往来的人或者团体、因公司员工的某种行为或者决策，影响到其权益或者利益的公司内外的全体自然人、法人或者其他团体。



文件名稱: 营运行为准则作业办法	文件編號: 4-400-0588	版本: 1
---------------------	---------------------	----------

4.2.8 利害关系者：与公司有交易往来的家属，亲戚，同学等，并且与本人有经济往来或者可能会发生交易往来的人。

4.3. 在本办法中定义的举报对象如下：

4.3.1 员工的职务关系舞弊、贪污腐败、损害人格的行为，影响公司形象被社会指责的行为。

4.3.1.1 职务关系利害关系者（同事，客户，供货商等）之间互相接受钱财、招待、提供方便的行为。

4.3.1.2 以利害关系者（本人、家属、亲戚等）的名义与公司交易往来的行为。

4.3.1.3 与利害关系者（同事、客户、供货商等）共同投资，共同取得财产及金钱等的行为，对未来的保障，代替偿还负债或者进行保证的行为。

4.3.1.4 非法泄漏或者使用公司资产的行为。

4.3.1.5 利用职务之便及公司未公开的信息谋取私利的行为。

4.3.1.6 篡改档案及数据的行为。

4.3.1.7 造成公司损失的不合理经营、员工的故意怠工、疏忽管理监督、越权等行为及不公正的交易往来行为。

4.3.1.8 泄漏公司内部机密及客户关系信息的行为。

4.3.1.9 其他损坏个人名声和公司声誉的所有行为。

4.3.2 散布流言蜚语并诡辩事实、损害公司形象、损害特定员工的名声等危害组织良好氛围的行为。

4.3.3 行贿受贿、贪污、渎职等利用职务关系谋取不正当利益的行为（包含向供货商或客户收回扣或其他不正当利益）。

4.3.4 对员工的违法，以不正当方式处理的行为。

4.3.5 违反公平交易法的行为。

4.3.5.1 不正当的共同行为及支持行为。

4.3.5.2 不公正交易行为。

4.3.5.3 违反条款法的行为。

4.3.5.4 虚夸广告的行为。

4.3.5.5 其他抵触公平交易法的行为。

4.3.6 业务关系上司违法，并不正当指示的行为。

4.3.7 经营层及上司在公司内实行低效率的业务处理方法、虚报财务报表或不合理的差别化等行

为。

4.3.8 侵占或窃取公司之器材、财物。

4.3.9 其他违反法律之行为。

4.4. 举报方法

4.4.1 举报者根据自己的情况，在以下举报方法中任选一项进行举报：



文件名稱: 营运行为准则作业办法	文件編號: 4-400-0588	版本: 1
---------------------	---------------------	----------

4.4.1.1 电子邮件举报：AOOT@eink.com (自动转发给稽核精实小组-举报机制项目负责人)。
 EYZ.Union@eink.com (自动转发给工会负责人)

4.4.1.2 投函举报：新竹市 300 科学工业园区力行一路 3 号 稽核精实小组 / 扬州市开发区吴州西路 8 号 稽核精实小组。

4.4.2 举报必备：

4.4.2.1 举报者与公司之关系（员工、厂商、客户、其他）。

4.4.2.2 举报中所涉及公司人员或第三方人员（姓名及单位，如有第三方单位，提供姓名与公司）。

4.4.2.3 举报的事件发生之大致时间。

4.4.2.4 关于本案的所有细节或任何相关有价值之数据。

4.4.2.5 姓名及联系方式（姓名、联系方式：电话与电子邮件）。

4.5 保护政策

4.5.1 彻底保障举报者的身份，避免因举报内容，出现个人利益受损的情况。但是不包含以诽谤、伪造或陷害他人为目的的举报行为。

4.5.2 举报内容要进行严格的保密管理，举报系统需要具备安全可靠的保安体系。

4.5.3 负责举报业务者，必须在严格遵守保密举报者和举报事项的协议上签字，然后可以接收举报业务。

4.5.4.公司的员工举报与自己相关的贪污腐败事项时，根据情况酌情处理。

4.6 保护对象

保护对象是指根据事实提出正确证据的举报者，同时需要彻底保护好举报者及利害关系者的举报信息，保护对象如下；

4.6.1.公司内外部举报者

4.6.2.自我检举者

但不包含举报前已有贪污腐败违反规定之事实或其他已因被举报而正在进行稽核调查的事项。

4.7 保护内容

针对内部举报者的保护内容如下；

4.7.1 秘密保护

4.7.1.1 禁止公开举报者身份（有必要公开时，必须得到本人的同意）。

4.7.1.2 禁止查出举报者的行为：禁止被举报者或者被举报者所属部门及其他有关部门为了查出举报者而进行的活动。

4.7.1.3 禁止泄露举报者提出来的证据或者信息。

4.7.1.4 嫌疑者或嫌疑对象所在部门等。

4.7.2 身份保障及待遇



文件名稱: 营运行为准则作业办法	文件編號: 4-400-0588	版本: 1
---------------------	---------------------	----------

4.7.2.1 禁止举报者在身份（人事）上有利益损失或者工作条件上有差别化。

4.7.2.2 禁止升职、调动等人事问题上造成利益损害。

4.7.2.3 举报者要求调动部门时，该部门主管需要最优先考虑关照。

4.7.3 身份保障方面需要采取的措施及要求

4.7.3.1 举报者预想到会发生个人利益受损失的处分时，可以向稽核室要求给予身份保障。

4.7.3.2 稽核长经过调查后，决定向相关部门主管要求给予举报人身份保障。

4.7.3.3 与本人的要求相反，发生举报者身份暴露时，稽核室应调查身份暴露经过，找出暴露者后交付人资部处理。

4.7.4.减免责任

4.7.4.1 自我检举的情况，考虑贪污腐败程度、平时的工作态度、反省程度，可予以斟酌减免责任。

4.7.4.2 一开始没有自我举报，在调查过程中以自我举报、坦白等方式积极配合调查，考虑贪污腐败程度、平时的工作态度、反省程度，可予以斟酌减免责任。

4.8 接收举报及确认事实

4.8.1 稽核室负责举报接收。

4.8.2 稽核室接收举报后，要在最短的时间确认出事实。

4.9 汇报及核对事实

4.9.1 向总经理汇报举事项和核对实的结果 汇报举事项和核对实的结果。

4.9.2 考虑贪污腐败程度，向总经理汇报举事项，总经理决定是否展开调查，必要时转交到相关部门进行处理。

4.10 结果的处理及通报

4.10.1 根据公司内部举报制度运营规定，针对事实核的结果采取相应措施。

4.10.2 事实核对结果需要在事实核对结果需要在 60 天之内向举报者通报时，需要提前项举报者通知原因。

4.11 不予审查内容

4.11.1 仔细研讨举报内容，发现没有实际审查意义时，得经过稽核室的决裁不开展审查业务。

4.11.2 决定不予审查时，向举报者通知原因。

4.12 处罚规定

稽核长可以将违反第 4.7.3.3 各项规定、故意泄露信息、拖延稽核程序等的人员交付人资部门处理。

4.13 与其他规定的关系

4.13.1 公司内关于不道德行为、法律保护举报者的相关规定可与此办法同时使用，优先适用于本办法。

4.13.2 在不违反本办法的前提下，可以另行制定对不道德行为、非法行为等的举报和保护举报者



文件名稱: 营运行为准则作业办法	文件編號: 4-400-0588	版本: 1
---------------------	---------------------	----------

相关详细的事项。

4.14 解释

对本办法的各项内容产生争议时，由稽核室的解释来决定。

4.15 附加说明

4.15.1 本办法从 2014 年 04 月 30 日开始施行。

5. 参考文件

无

6. 使用表单及附件

无