

华泰电子股份有限公司

履行诚信经营情形及与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因(110年)

评估项目	运作情形			与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
<p>一、订定诚信经营政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定经董事会通过之诚信经营政策，并于规章及对外文件中明示诚信经营之政策、作法，以及董事会与高阶管理阶层积极落实经营政策之承诺？</p> <p>(二) 公司是否建立不诚信行为风险之评估机制，定期分析及评估营业范围内具较高不诚信行为风险之营业活动，并据以订定防范不诚信行为方案，且至少涵盖「上市上柜公司诚信经营守则」第七条第二项各款行为之防范措施？</p> <p>(三) 公司是否于防范不诚信行为方案内明定作业程序、行为指南、违规之惩戒及申诉制度，且落实执行，并定期检讨修正前揭方案？</p>	V		<p>(一) 「诚正信实」为本公司最重要的核心价值，并秉持着道德标准从事所有业务活动。为此本公司依「上市上柜公司诚信经营守则」及相关施行细则订定本公司「诚信经营守则」，经董事会于109年5月7日决议通过后实施。</p> <p>(二) 本公司订有「诚信经营守则」第七条第二项已依照「上市上柜公司诚信经营守则」第七条第二项各款行为之防范措施；要求公司董事、经理人、受雇人、受任人或具有实质控制能力者于商业行为的过程，禁止行贿及收贿、提供非法政治献金、不当慈善捐赠或赞助、提供或接受不合理礼物、款待或其他不正当利益、侵害营业秘密、商标权、专利权、著作权及其他智慧财产权等，此外，本公司亦订有相关作业程序，俾供同仁遵循。</p> <p>(三) 本公司订有「诚信经营守则」，对董事及经理人宣导，并列入每年之绩效考核。</p>	<p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p>
<p>二、落实诚信经营</p> <p>(一) 公司是否评估往来对象之诚信纪录，并于其与往来交易对象签订之契</p>	V		<p>(一) 公司于商业契约中明定相关违反诚信原则之防范及处罚条款。</p>	<p>无重大差异。</p>

评估项目	运作情形			与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
<p>约中明定诚信行为条款？</p> <p>(二) 公司是否设置隶属董事会之推动企业诚信经营专责单位，并定期(至少一年一次)向董事会报告其诚信经营政策与防范不诚信行为方案及监督执行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益冲突政策、提供适当陈述管道，并落实执行？</p>		V	<p>(二) 本公司目前尚未设置专(兼)职单位。</p> <p>(三) 本公司所订定之董事会议事规范中订有董事利益回避制度，对董事会所列议案，与其自身或其代表之法人有利害关系，致有害于公司利益之虞者，得陈述其意见及答询，惟不得加入讨论及表决，且讨论及表决时应予回避，并不得代理其他董事行使其表决权；本公司设有检举信箱，以提供顺畅之陈述管道，若发现有不法行为，可直接向公司举报并由专人进行处理。</p>	<p>未来将依公司发展需要及法令规定办理。</p> <p>无重大差异。</p>
<p>(四) 公司是否为落实诚信经营已建立有效的会计制度、内部控制制度，并由内部稽核单位依不诚信行为风险之评估结果，拟订相关稽核计画，并据以查核防范不诚信行为方案之遵循情形，或委托会计师执行查核？</p>	V	V	<p>(四) 为确保诚信经营之落实，本公司已建立有效之会计制度及内部控制制度，内部稽核依内部稽核计画及内部稽核实施细则进行相关查核，如发现重大异常情事，内部稽核将立即向董事长及独立董事报告，并报董事会知悉。</p>	<p>无重大差异。</p>
<p>(五) 公司是否定期举办诚信经营之内、外部之教育训练？</p>	V	V	<p>(五) 「诚信踏实、永续经营」是公司创业精神与经营理念，定期举办企业社会责任相关政策之教育训练，培</p>	<p>无重大差异。</p>

评估项目	运作情形			与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
			训员工对于社会责任相关知識及法规。110年社会责任教育训练结果如附表一。	
<p>三、公司检举制度之运作情形</p> <p>(一) 公司是否订定具体检举及奖励制度，并建立便利检举管道，及针对被检举对象指派适当之受理专责人员？</p> <p>(二) 公司是否订定受理检举事项之调查标准作业程序、调查完成后应采取之后续措施及相关保密机制？</p> <p>(三) 公司是否采取保护检举人不因检举而遭受不当处置之措施？</p>	V		<p>(一) 本公司订有具体检举及奖励制度。反应方式有口头告知、意见箱、申诉专线及电子邮件往来方式，并由专责人员负责以公正、保密方式处理，解决、改善问题。</p> <p>(二) 公司订有受理检举事项之作业程序，明定调查过程中为维护申诉人权益，以保密方式处理案件，并不泄漏申诉人姓名或其他足以识别申诉人身份之相关资料。</p> <p>(三) 公司亦于作业程序中，明定公司禁止对申诉者、通报者或协助调查者有任何报复之行为，违者视情节轻重惩处。</p>	<p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p>
<p>四、加强资讯揭露</p> <p>(一) 公司是否于其网站及公开资讯观测站，揭露其所定诚信经营守则内容及推动成效？</p>	V		<p>(一) 本公司已于公开资讯观测站及本公司网站(www.ose.com.tw)揭露「诚信经营守则」。</p> <p>(二) 110年度无违反「诚信经营守则」案。</p> <p>(三) 公司有专人负责揭露资讯之搜集。</p>	无重大差异。
<p>五、公司如依据「上市上柜公司诚信经营守则」定有本身之诚信经营守则者，请叙明其运作与所定守则之差异情形：本公司所订定与运作之「诚信经营守则」符合「上市上柜公司诚信经营守则」之规定。</p>				
<p>六、其他有助于了解公司诚信经营运作情形之重要资讯：(如公司检讨修正其订定之诚信经营守则等情形)：本公司因应「上市上柜公司诚信经营守则」修订时，一并修订检讨本公司之「诚信经营守则」。本公司已订定诚信经营守则、道德行为准则及企业社会责任报告书，请参阅本公司网站：www.ose.com.tw。</p>				

附表一：110 年社会责任教育訓練結果如下：

课程类别	课程名称	受训人次
企业经营 法规课程	新进员工一般教育训练(保密义务)	1,536
	工作日志撰写实务(线上课程及测验)	60
	法令规章遵循之内部稽核要领	3
	风险导向内部稽核方法与实务	1
	从证交法责任谈独立董事如何妥当行使职权-兼谈审计委员会	1
	财报不实与董、监、经理人责任	1
	如何有效发挥公司治理主管之功能-兼谈经理人之法律责任	1
人权课程	RBA 条文介绍	52
	新进员工一般教育训练 (RBA 行为准则、员工个人品德操守、性骚扰防治之宣导)	1,536