

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：(113 年度)

| 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 | |
| 一、订定诚信经营政策及方案 | | | | |
| (一) 公司是否制定经董事会通过之诚信经营政策，并于规章及对外档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？ | V | | (一) 本公司订有经董事会通过之「诚信经营守则」及「诚信经营作业程序及行为指南」，明订诚信经营之政策及做法，并从内部规章、年报、公司网站上揭露诚信经营政策及作法，本公司董事会与管理阶层均积极落实诚信经营政策之承诺。 | 无重大差异。 |
| (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？ | V | | (二) 本公司「诚信经营守则」第七条第二项要求公司董事、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、著作权及其他知识产权等，此外，本公司亦订有相关作业程序，俾供同仁遵循。 | 无重大差异。 |
| (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？ | V | | (三) 本公司订有经董事会通过之「诚信经营作业程序及行为指南」，明订各类不诚信行为之态样及处理程序，并订有「申诉及举报处理作业程序」，确保通报管道畅通并保护通报者的隐私安全。 | 无重大差异。 |
| 二、落实诚信经营 | | | | |
| (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约中明定诚信行为条款？ | V | | (一) 本公司与代理商、供货商、客户或其他商业往来交易对象签订契约时，应充分了解对方之诚信经营状况，并遵守本公司诚信经营政策纳入契约条款。如商业往来交易对象为供货商时，应要求其签署本公司「供货商廉洁承诺书」。 | 无重大差异。 |

| 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 | |
| (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？ | | V | (二) 本公司已设置「诚信经营管理专责单位」，负责诚信经营相关规范的制定及监督执行，并每年向董事会报告运作及执行情形。113年诚信经营执行情形已于113年10月29日向董事会报告。 为落实诚信经营理念，113 年本公司举办诚信经营、从业道德及防范内线交易等相关议题之内部教育训练参训人数为3,751人次，合计共3,751小时。 | 无重大差异。 |
| (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？ | | V | (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。 | 无重大差异。 |
| (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，拟订相关稽核计划，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？ | | V | (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划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，并提报董事会知悉。 | 无重大差异。 |
| (五) 公司是否定期举办诚信经营之内、外部之教育训练？ | | V | (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，培训员工对于社会责任相关知识及法规。113年社会责任教育训练结果如附表一。 | 无重大差异。 |

| 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>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) 公司已订定了申诉举报制度，并建立了多元申诉管道，包括口头反应、实体意见箱、专线电话、电子邮件和在线窗体，鼓励员工透过多元及便利的申诉管道提出意见。每一个申诉案件均由专责人员在客观、公正及保密的方式进行调查及处置，以确保检举事项能够获得改善。</p> <p>(二) 公司已订定受理检举事项之作业程序，并建立完善的保密机制，以维护申诉人权益。调查过程中，均以保密方式调查、处理，并严格保护申诉人身份信息，以确保申诉人姓名或其他可辨识身分数据不泄漏。</p> <p>(三) 公司于作业程序中明订保护条款，以确保申诉人或协助调查者不会遭受任何形式的不当处置或报复行为，调查过程中，不对外揭露案件相关信息及人员信息，以保障当事人权益。如因故致案情外流，将视情节予以惩处。</p> | <p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p> <p>无重大差异。</p> |
| <p>四、加强信息揭露</p> <p>公司是否于其网站及公开信息观测站，揭露其所定诚信经营守则内容及推动成效？</p> | V | | <p>本公司已于公开信息观测站及公司网站(https://www.ose.com.tw/about/csr/company-management)揭露「诚信经营守则」、「诚信经营作业程序及行为指南」及「道德行为准则」等诚信经营相关规范及推动成效。</p> | <p>无重大差异。</p> |
| <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信息：(如公司检讨修正其订定之诚信经营守则等情形)：本公司已订定公司治理实务守则、诚信经营守则、道德行为准则、诚信经营作业程序及行为指南及永续报告书，请参阅本公司网站：www.ose.com.tw。</p> | | | | |

附表一：113 年社会责任教育训练结果如下：

| 课程类别 | 课程名称 | 授课方式 | 受训人次 |
|------------|----------------------------------|------|-------|
| 企业经营 法规 | 内线交易与财报不实实务探讨与因应之道 | 外训 | 1 |
| | IS&TS 信息安全暨营业秘密年度教育训练 | 内训 | 4,006 |
| | 防范内线交易倡导教育训练 | 内训 | 12 |
| | 风险管理教育训练 | 内训 | 5 |
| | 社交工程信息安全教育训练 | 内训 | 381 |
| | 2023 下半年全球经济情势展望 | 外训 | 1 |
| | 2024 全球经济展望与产业趋势 | 外训 | 1 |
| | ISO 27001：2022 主导稽核员转版训练课程 | 内训 | 22 |
| | ISO 27001：2022 信息安全管理系统主导稽核员训练课程 | 内训 | 10 |
| | 全球未来风险与永续转型契机 | 外训 | 1 |
| | 如何调整内控制度以因应 ESG 之新规范 | 外训 | 2 |
| | 提升企业永续价值，完善风险管理制度 | 外训 | 1 |
| | 信息安全教育训练-信息安全概论 | 内训 | 87 |
| | 数字转型推动的知识管理进化 | 外训 | 2 |
| | 稽核/财会人员违法案例分析与因应之道 | 外训 | 2 |
| 人权 概念 | RBA 责任商业联盟行为准则 | 内训 | 5,517 |
| | 性骚扰防治及性别工作平等课程讲习 | 内训 | 21 |
| 永续 发展 | 半导体产业落实 ESG 的先进趋势 | 内训 | 78 |
| | ESG 目标共识营 | 内训 | 46 |
| | ESG 趋势及疫情环境谈全球及台湾税制改革及企业税务治理 | 外训 | 1 |
| | ESG 新法 & 财报影响 | 外训 | 1 |
| | 形塑绿色金融优势-落实公司治理与永续准则 | 外训 | 1 |
| | BSI 企业减碳净零策略规划认证课程 | 外训 | 1 |
| | 国际标准培训(GRI_1、SASB、TCFD、公司治理评鉴) | 内训 | 171 |
| | 从资源零废弃打造低碳产品 | 外训 | 1 |
| | 因应碳有价挑战-碳资源管理 | 外训 | 1 |
| | 碳权取得实务分享 | 外训 | 1 |
| | 迈向净零碳排起手式：温室气体盘查实战 | 外训 | 1 |
| | 识别企业环境风险-ISO 环境与能源管理系统 | 外训 | 1 |
| 新进 员工训练 | RBA 条款、营业秘密法、性骚扰防治法、品德操守、个人资料保护法 | 内训 | 1,390 |