

華泰電子股份有限公司

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：(113 年度)

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	<u>摘要說明</u>	
一、訂定誠信經營政策及方案 (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		<p>(一) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營之政策及做法，並從內部規章、年報、公司網站上揭露誠信經營政策及作法，本公司董事會與管理階層均積極落實誠信經營政策之承諾。</p>	無重大差異。
(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		<p>(二) 本公司「誠信經營守則」第七條第二項要求公司董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者於商業行為的過程，禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權等，此外，本公司亦訂有相關作業程序，俾供同仁遵循。</p>	無重大差異。
(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		<p>(三) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂各類不誠信行為之態樣及處理程序，並訂有「申訴及舉報處理作業程序」，確保通報管道暢通並保護通報者的隱私安全。</p>	無重大差異。
二、落實誠信經營 (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		<p>(一) 本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並遵守本公司誠信經營政策納入契約條款。如商業往來交易對象為供應商時，應要求其簽署本公司「供應商廉潔承諾書」。</p>	無重大差異。

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	<u>摘要說明</u>	
(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) 本公司已設置「誠信經營管理專責單位」，負責誠信經營相關規範的制定及監督執行，並每年向董事會報告運作及執行情形。113年誠信經營執行情形已於113年10月29日向董事會報告。為落實誠信經營理念，113 年本公司舉辦誠信經營、從業道德及防範內線交易等相關議題之內部教育訓練參訓人數為 3,751 人次，合計共3,751小時。	無重大差異。
(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) 本公司所訂定之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，得陳述其意見及答詢，惟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；本公司設有檢舉信箱，以提供順暢之陳述管道，若發現有不法行為，可直接向公司舉報並由專人進行處理。	無重大差異。
(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) 為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核依內部稽核計畫及內部稽核實施細則進行相關查核，如發現重大異常情事，內部稽核將立即向董事長及獨立董事報告，並提報董事會知悉。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 「誠信踏實、永續經營」是公司創業精神與經營理念，定期舉辦企業社會責任相關政策之教育訓練，培訓員工對於社會責任相關知識及法規。113年社會責任教育訓練結果如附表一。	無重大差異。

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	<u>摘要說明</u>	
三、公司檢舉制度之運作情形 (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		<p>(一) 公司已訂定了申訴舉報制度，並建立了多元申訴管道，包括口頭反應、實體意見箱、專線電話、電子郵件和線上表單，鼓勵員工透過多元及便利的申訴管道提出意見。每一個申訴案件均由專責人員在客觀、公正及保密的方式進行調查及處置，以確保檢舉事項能夠獲得改善。</p>	無重大差異。
(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		<p>(二) 公司已訂定受理檢舉事項之作業程序，並建立完善的保密機制，以維護申訴人權益。調查過程中，均以保密方式調查、處理，並嚴格保護申訴人身分信息，以確保申訴人姓名或其他可辨識身分資料不洩漏。</p>	無重大差異。
(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		<p>(三) 公司於作業程序中明訂保護條款，以確保申訴人或協助調查者不會遭受任何形式的不當處置或報復行為，調查過程中，不對外揭露案件相關資訊及人員信息，以保障當事人權益。如因故致案情外流，將視情節予以懲處。</p>	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公開資訊觀測站及公司網站(https://www.ose.com.tw/about/csr/company-management)揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等誠信經營相關規範及推動成效。	無重大差異。
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：本公司所訂定與運作之「誠信經營守則」符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司已訂定公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南及永續報告書，請參閱本公司網站： www.ose.com.tw 。				

附表一：113 年社會責任教育訓練結果如下：

課程類別	課程名稱	授課方式	受訓人次
企業經營法規	內線交易與財報不實實務探討與因應之道	外訓	1
	IS&TS 資訊安全暨營業秘密年度教育訓練	內訓	4,006
	防範內線交易宣導教育訓練	內訓	12
	風險管理教育訓練	內訓	5
	社交工程資訊安全教育訓練	內訓	381
	2023 下半年全球經濟情勢展望	外訓	1
	2024 全球經濟展望與產業趨勢	外訓	1
	ISO 27001：2022 主導稽核員轉版訓練課程	內訓	22
	ISO 27001：2022 資訊安全管理系統主導稽核員訓練課程	內訓	10
	全球未來風險與永續轉型契機	外訓	1
	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	外訓	2
	提升企業永續價值，完善風險管理制度	外訓	1
	資訊安全教育訓練-資訊安全概論	內訓	87
	數位轉型推動的知識管理進化	外訓	2
	稽核/財會人員違法案例分析與因應之道	外訓	2
人權概念	RBA 責任商業聯盟行為準則	內訓	5,517
	性騷擾防治及性別工作平等課程講習	內訓	21
永續發展	半導體產業落實 ESG 的先進趨勢	內訓	78
	ESG 目標共識營	內訓	46
	ESG 趨勢及疫情環境談全球及台灣稅制改革及企業稅務治理	外訓	1
	ESG 新法 & 財報影響	外訓	1
	形塑綠色金融優勢-落實公司治理與永續準則	外訓	1
	BSI 企業減碳淨零策略規劃認證課程	外訓	1
	國際標準培訓(GRI_1、SASB、TCFD、公司治理評鑑)	內訓	171
	從資源零廢棄打造低碳產品	外訓	1
	因應碳有價挑戰-碳資源管理	外訓	1
	碳權取得實務分享	外訓	1
	邁向淨零碳排起手式：溫室氣體盤查實戰	外訓	1
	識別企業環境風險-ISO 環境與能源管理系統	外訓	1
新進員工訓練	RBA 條款、營業秘密法、性騷擾防治法、品德操守、個人資料保護法	內訓	1,390