

惠光股份有限公司 112年度誠信經營執行情形報告

2024.01.30

誠信經營相關制度與規範之訂定

- ▶ 為將誠信道德融入公司經營文化中並配合相關法令制度之訂定，本公司已於民國105年3月28日訂定「公司治理實務守則」「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關規章，經董事會通過並提報股東會後施行。
- ▶ 為提升與關係人、利害關係人之誠信行為並為防範利益衝突等，予以訂定相關規範與作業程序，本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」及「關係企業相互間財務業務相關規範」相關作業程序。
- ▶ 上述相關規章與作業程序，請詳下列網站：

本公司網站：

http://www.huikwang.com:801/index.php?c=governance&i_sn=37&start=9

公開資訊觀測站：http://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb04_1

誠信經營守則之規範

本公司依據誠信經營守則第十七條(組織與責任)之規定，本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位(總經理室)，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：

- ▶ 一、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弊措施。
- ▶ 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- ▶ 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- ▶ 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- ▶ 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- ▶ 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

誠信經營執行情形報告

- ▶ 本公司已制定各部門工作職掌，並於員工手冊訂定員工應有之行為準則。並為確保本公司所訂定之相關誠信道德等規範及作業程序是否均依規定辦理，予以設置稽核室每年不定期依內部控制制度稽核作業執行稽核，建立互相監督制衡機制。
- ▶ 本公司新進人員報到時，均會於新進人員訓練說明會中說明本公司與誠信道德相關規範應遵循之行為，且經營管理階層與各部門主管會不定期於部門會議、產銷會議等，持續宣導與推動本公司相關誠信經營政策，以闡述誠信經營之重要性。
- ▶ 本公司為落實與確保檢舉制度之執行，已於內部設置員工檢舉信箱及於公司內部網站建立相關利害關係人之檢舉管道等方式，予以落實檢舉制度之執行。
- ▶ 為協助董事會及管理階層查核及評估，以落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，本公司係由總經理室不定期就針對相關流程進行評估遵循之情形，作成報告，並就較具高風險之營業活動等流程隨時進行檢討改善並向管理階層報告，以確保該制度之設計與執行持續有效。

誠信經營執行情形報告

▶ 2023年誠信經營執行狀況如下表：

項目	說明
教育訓練	<ul style="list-style-type: none">●新人訓練20人●新任主管訓練3人●誠信經營法規遵行、安全衛生管理、會計制度及內部控制等相關課程計132人，合計1056人時
承諾	<ul style="list-style-type: none">●員工入職簽署員工誠信承諾書100%●董事、獨立董事與高階經理人簽署誠信經營聲明書
宣導	<ul style="list-style-type: none">●檢舉制度-舉報與申訴電子郵件 hkc@huikwang.com

▶ 經稽核單位協助查核本公司112年1月~112年12月，並未發現有違反誠信經營之相關事項，亦未收到有關本公司誠信經營相關之內外部檢舉函或法律案件，故本公司112年度未違反企業誠信經營守則之相關規範。