



友达光电股份有限公司 会计、内控及审计相关投诉之处理程序

政策

为友达光电股份有限公司处理会计、内控及审计相关之投诉案件(其中包含要求以保密方式处理之员工匿名投诉案), 兹订定本处理程序。

作业程序

1. 投诉方式

本作业程序仅适用于会计、内控及审计等相关之投诉案件。投诉内容请直接以电子邮件方式寄至: auditcommittee@auo.com

为加速投诉案之处理, 本公司鼓励投诉者尽量提供充分且具体之信息。若员工欲投诉, 则可匿名并要求以保密方式处理, 但为协助案件之后续处理及响应, 本公司鼓励匿名投诉者提供匿名之电子邮件地址, 以利后续联系及调查结果响应。

2. 保密性

本公司之审计委员会、董事会及任何员工不得试图以任何方式识别匿名投诉者之身份, 且除法令另有规定外, 本公司对投诉之内容将严格保密。若员工于投诉时自行将其身份揭露予本公司, 除法令另有规定外, 本公司于未取得该员工事前同意下, 不得对公司内外之人员透露该员工身份。

即使投诉之匿名员工要求以保密方式处理其案件, 但为问题之分析、调查、解决及报告等目的, 本公司得以在不揭露投诉者身分之前提下, 对任何投诉内容加以摘要或汇整之。

3. 其他

本公司不得藉此惩处或歧视任何善良诚实之投诉员工。

授权单位

本公司审计委员会将负责管理本处理程序, 并视法令规定或实际需要修正本程序。