

鑫科材料科技股份有限公司

檢舉制度管理辦法

第一條 為維護本公司信譽，保障財產安全，防止貪污、竊盜、侵占或其他不道德及不誠信的行為，而損及股東、員工及合作夥伴等權益，依據「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「工作規則」等規定，訂定公司檢舉管道及處理流程，以優化公司治理，並確保檢舉人及相關人之合法權益。

第二條 從業人員應和睦相處，互助互愛，但為維護公司整體利益，對營私、舞弊之行為應有檢舉之責。

檢舉範圍：

- 一、違反公司適用的法令或規範的行為。
- 二、違反公司的政策、制度或誠信、道德準則等相關規定的行為。
- 三、任何損害公司權益或有損害之虞的行為，如舞弊、侵占公司資產、收取不當利益等。

第三條 稽核室負責受理及立案，投訴案件查處由總經理指定之專案負責人或調查小組進行。

第四條 檢舉管道

- 一、檢舉信函：高雄市路竹區路科八路1號 稽核室。
- 二、檢舉信箱：whistleblower@e-ttmc.com.tw
- 三、檢舉電話：(07)6955125 分機：1112

第五條 檢舉案件處理流程如下

一、受理及立案：

- 1. 稽核室人員受理接獲檢舉案件後應立即立案。
- 2. 稽核室人員應於受理檢舉案件後，先判別該件是否具備以下所有調查要件，並填寫「稽核室受理投訴案件紀錄表」（如附件一）：
 - A. 檢舉人姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話或電子信箱。
 - B. 被檢舉人姓名或其他足資識別被檢舉人身分之特徵或資訊。
 - C. 提出具體之檢舉事由及可供調查之事證。
 - D. 匿名檢舉依其所檢舉之內容或提供之事證認有調查之必要時將受理處理。

3. 欠缺前述第一款第2項調查要件之一的檢舉案件，將不予調查，由稽核室人員向檢舉人說明後結案，相關書面資料註記原因後依第四款規定歸檔。

二、調查及呈報

1. 檢舉案件若涉及員工者，應呈報其上級主管及總經理，由總經理指定專案負責人或組成調查小組進行調查。
2. 如檢舉案件涉及董事或經理人，應呈報獨立董事或審計委員會，公司應配合調查工作。
3. 專案負責人或調查小組應詳實審慎調查檢舉案件及所涉及的情事。
4. 調查過程中，如有必要，可請檢舉人說明及提供相關資訊，亦可請其他相關部門或外部專家提供協助。

三、結案及報告

1. 專案負責人或調查小組完成調查後，根據調查結果向總經理及董事長提出報告，內容包括檢舉案由、調查過程、處理建議及後續檢討改善措施等。
2. 檢舉案件調查完成後，得視案件情節向董事會報告，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。

四、檔案留存

1. 由稽核室人員記錄檢舉案件，從受理、立案、調查和報告等所有過程之相關資料，包括原始資料正本、書面文件、錄音檔以及其他形式等資料處理，其相關檢舉資料全程以密件方式處理，並歸檔備查。
2. 專案負責人或調查小組需要將前述檔案整理完成後，移交檔案由稽核室人員歸檔保管，所有檔案列入密件管理，加密保護，妥適限制存取權限，並保存五年，其保存方式得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉案件相關之訴訟時，檔案應保存至訴訟結案為止。

第六條 遵循事項

- 一、公司應於官網公示第四條所列之檢舉(投訴)管道，以利檢舉人檢舉(投訴)，檢舉人應透過前述檢舉(投訴)管道提出檢舉(投訴)，透過其他管道者公司一律不予受理。
- 二、除為符合法令或配合公務機關調查之目的，或屬眾所周知之資訊外，稽核室人員應就檢舉案件相關訊息嚴格保密，包括但不限於

檢舉人身份、檢舉事由及調查程序等，如有違反，依第七條第一項規定處理。

- 三、如果稽核室人員本人、配偶或親屬與檢舉案件有利害關係，或其他可能影響公正調查處理的情事，稽核室人員應主動提出迴避，檢舉人也有權要求有前述情形之人員迴避。
- 四、檢舉人、各單位和人員應積極配合調查工作，不得提供虛假資訊，亦不得干擾調查工作。
- 五、任何單位或員工均不得以任何方式阻攔、牽制檢舉人檢舉或阻撓調查工作，亦不得以任何方式打擊報復檢舉人或稽核室人員，如有違反，依第七條第一項規定處理。
- 六、如調查過程中有足夠證據認為被檢舉人有第二條所述行為之可能，得採取適當之措施，以防止損害擴大，包括但不限於暫停被檢舉人職務。
- 七、調查過程中如發現任何制度或作業程序之缺失，應向稽核單位提出，俾評估是否修改相關內部控制制度及作業程序。
- 八、為維護被檢舉人之權利，公司應給予申辯之機會，必要時進行聽證程序。
- 九、公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

第 七 條 懲處及究責

- 一、如調查過程中或結果發現，有任何員工違反本制度或公司管理規章、管理辦法等，應對該人員進行懲處，如有犯罪或違法情事，則按情節循法律程序究責，並請求損害賠償。
- 二、如調查過程中或結果發現，有任何董監事或外部人有犯罪或違法情事，交由司法機關處理，如對公司造成損害，則依法訴追。
- 三、如經調查發現係惡意之虛偽檢舉，除依前二項規定處理外，檢舉人應自負法律責任。

第 八 條 獎勵辦法

經調查後，如檢舉案件經查屬實且為公司興利除弊，或提供重大檢舉案件線索或證據者，得給予檢舉人或有功人員適當獎勵。

第 九 條 本辦法經董事長核准後實施，修正時亦同。

第 十 條 附則

本辦法實施日期：民國 108 年 03 月 01 日。

第一次修訂：民國 111 年 01 月 14 日。

第二次修訂：民國 113 年 08 月 23 日。

(附件一)

鑫科材料科技股份有限公司

投訴案件紀錄表

| | | | | |
|-----------|----------|---------------|------------------------|--|
| | | | * 檢舉日期： 年 月 日 | |
| 檢舉人 | * 姓名 | | * 電話 | |
| | * E-MAIL | | | |
| * 檢舉事由 | | 請詳實填寫檢舉事由： | | |
| 備註 | | | | |
| * 檢舉人（簽名） | | * 稽核室 受理人員 | | |

備註:

一、加註*為必填欄位，未填寫者將不予受理

二、檢舉事由不可僅填寫網址，須詳實提出具體事證，以俾利後續調查