



## 友達光電股份有限公司 會計、內控及審計相關投訴之處理程序

### 政策

為友達光電股份有限公司處理會計、內控及審計相關之投訴案件(其中包含要求以保密方式處理之員工匿名投訴案)，茲訂定本處理程序。

### 作業程序

#### 1. 投訴方式

本作業程序僅適用於會計、內控及審計等相關之投訴案件。投訴內容請直接以電子郵件方式寄至: [auditcommittee@auo.com](mailto:auditcommittee@auo.com)

為加速投訴案之處理，本公司鼓勵投訴者盡量提供充分且具體之資訊。若員工欲投訴，則可匿名並要求以保密方式處理，但為協助案件之後續處理及回應，本公司鼓勵匿名投訴者提供匿名之電子郵件地址，以利後續聯繫及調查結果回應。

#### 2. 保密性

本公司之審計委員會、董事會及任何員工不得試圖以任何方式識別匿名投訴者之身份，且除法令另有規定外，本公司對投訴之內容將嚴格保密。若員工於投訴時自行將其身份揭露予本公司，除法令另有規定外，本公司於未取得該員工事前同意下，不得對公司內外之人員透露該員工身份。

即使投訴之匿名員工要求以保密方式處理其案件，但為問題之分析、調查、解決及報告等目的，本公司得以在不揭露投訴者身分之前提下，對任何投訴內容加以摘要或彙整之。

#### 3. 其他

本公司不得藉此懲處或歧視任何善良誠實之投訴員工。

### 授權單位

本公司審計委員會將負責管理本處理程序，並視法令規定或實際需要修正本程序。