



檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

(版序：2)

本文件之著作權屬台灣高速鐵路股份有限公司所有，非經本公司事先書面同意，不得以任何電子、機器、影印、紀錄或其他方式重製、儲存、利用、散布或傳送。

目次

章節 名稱.....	頁次
規章名稱.....	封面
目次表.....	i
第一條 (依據).....	1
第二條 (目的).....	1
第三條 (相關文件).....	1
第四條 (檢舉方式、受理單位及管道).....	1
第五條 (處理原則).....	2
第六條 (未盡事宜).....	4
第七條 (附則).....	4
附件	4
附件 1 「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」作業流程圖	

台灣高速鐵路股份有限公司
檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

第一條 (依據)

為落實公司道德行為及誠信經營政策，以確保公司基業永續發展，鼓勵檢舉任何未遵循法規與違反本公司「道德行為準則」及「誠信經營守則」或其他內部規定之行為，爰依臺灣證券交易所股份有限公司暨財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同訂頒之「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條規定訂定本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」（以下簡稱本辦法），以資遵循。

第二條 (目的)

建立公司內、外部檢舉管道及處理制度，以落實執行本公司所制定之「道德行為準則」與「誠信經營守則」，並規範檢舉人及相關人員就檢舉行為及受理檢舉之作業原則。

第三條 (相關文件)

- 一、 本公司基本規章公司治理類「道德行為準則」（THSRC-AQ1-000-005）。
- 二、 本公司基本規章公司治理類「審計委員會組織規程」（THSRC-AQ2-000-007）。
- 三、 本公司基本規章公司治理類「誠信經營守則」（THSRC-AQ1-000-006）。
- 四、 本公司管理規章人事類「員工行為準則」（THSRC-BA1-000-003）。
- 五、 本公司管理規章人事類「申訴辦法」（THSRC-BA2-000-005）。
- 六、 本公司管理規章人事類「工作規則」（THSRC-BA1-000-004）。
- 七、 本公司管理規章人事類「獎懲辦法」（THSRC-BA2-000-003）。
- 八、 臺灣證券交易所股份有限公司暨財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上市上櫃公司誠信經營守則」。

第四條 (檢舉方式、受理單位及管道)

- 一、 受理股東、投資人、董事、經理人及員工等內外部利害關係人或其他人員，就發現違反本公司「道德行為準則」及「誠信經營守則」或未遵循法規與其他內部規定行為之檢舉方式：

受理單位：稽核室

受理方式：

專線電話：02-8725-1188

台灣高速鐵路股份有限公司
檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

傳真號碼：02-8725-1189

電子郵件：ethics_MBOX@thsrc.com.tw

信件收件地址：11568 臺北市南港區經貿二路66號15樓

台灣高速鐵路股份有限公司 稽核室

- 二、前揭檢舉之任何事項一律由本公司稽核室為受理窗口，且得成立專案小組依檢舉案件性質執行調查處理，並陳報調查結果與處理建議。專案小組之組成及運作方式由稽核室另定之。
- 三、以專線電話或本人到場等以口頭形式提出之檢舉，受理單位人員將依口頭敘述內容作成詳實的記錄，作為提出檢舉之書面記錄。

第五條 (處理原則)

- 一、檢舉人須透過本辦法第四條所列管道提出檢舉，並應至少提供下列資訊以利查證：
 - (一)檢舉人之適當聯絡方式。
 - (二)敘明不法或不當行為之事實，或檢具可供調查之具體事證，其內容應儘可能包括下列各項：
 - 1. 人：被檢舉人之姓名、服務單位、所屬部門及職稱或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。
 - 2. 事：事實發生經過。
 - 3. 時：事實發生時間。
 - 4. 地：事實發生地點。
 - 5. 物：可供證明不法或不當行為事實之證據，例如單據、憑證、報表、合約、信函、錄音、錄影、相片等佐證資料。
- 二、如為虛偽、不實之舉發者，應負法律上之責任。
- 三、若經受理單位評估屬內容空泛或非屬未遵循法令、違反本公司「道德行為準則」、「誠信經營守則」及其他內部規定行為之檢舉案件，受理單位將錄案備查，並依檢舉內容提報最近一次專案小組定期會議確認是否有調查必要或依相

台灣高速鐵路股份有限公司
檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

關規定辦理；若涉及本公司管理制度改善建議者，應節錄轉交權責單位做為檢討之參考，或透過其他更適宜之方式，如：稽核計畫等，提醒相關單位注意之。

- 四、受理單位應依檢舉內容及相關證據調查檢舉案件，本公司各相關部門應提供必要之協助，調查結果若確有不法情事或涉不道德、不誠信之失當行為者，應循內部陳報機制核可後，依涉法情事或違規程度，必要時向主管機關報告或移送司法機關偵辦，或依公司內部相關懲戒規定辦理之，惟於作出告發或懲處決定前，公司應提供被檢舉人陳述意見及申訴之機會。檢舉情事經調查如發現重大違規、對公司有重大損害之虞或涉及董事或高階管理階層時，應立即作成報告，以書面通知審計委員會，並預作必要之防範或緊急應變措施。
- 五、受理或處理檢舉案件相關人員應對於檢舉人之姓名、身分及其他可資辨認身分之相關資料，以及檢舉內容確實保密，如有洩密情事者，將依本公司獎懲辦法議處，惟檢舉人主動公開者，不在此限。本公司承諾將嚴密保護檢舉人身分資料，如檢舉人遭受威脅、恐嚇或其他不利行為者，本公司將報請警察機關依法處理。
- 六、受理之檢舉案件、其調查過程、調查結果均應留存書面文件或電子檔，並保存五年。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。
- 七、本公司應避免檢舉人因提出檢舉而遭不當處置，檢舉事件經查證屬實且其對公司貢獻及所產生之經濟效益重大者，得由專案小組提報至董事長，給予檢舉人適當之獎勵。
- 八、對於查證屬實之檢舉事件，被檢舉人所屬單位除依公司相關規定辦理(如依本公司獎懲辦法提報懲處案件)，另應針對管理疏失檢討提出改善措施，並作成書面報告陳報直屬之資深副總經理並副知總經理，若無設置資深副總經理之單位則陳報至總經理，由被檢舉人所屬單位追蹤至改善完成為止，以杜絕相同行為再次發生。依前揭第五條第四項規定，就重大違規情事或公司有受重大損害之虞案件，後續處理方式及檢討改善措施，亦應另以書面通知審計委員會。
- 九、專案小組成員或其他參與審理檢舉案件等相關權責人員與檢舉案件有利害關係或與檢舉人、被檢舉人有親屬關係者，應自行迴避，不得辦理或參與該檢舉案件。檢舉人或被檢舉人有具體事證足認前揭相關權責人員就該檢舉案件有偏頗之虞者，檢舉人或被檢舉人得舉其原因事證，向受理單位申請該人員迴避。經專案小

台灣高速鐵路股份有限公司
檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

組認定確有迴避之必要時，應立即告知該人員迴避，如有必要得另行指派其他人員辦理或參與該檢舉案件，被要求迴避之人員不得拒絕；如專案小組認為該人員無須迴避必要者，得由其繼續辦理或參與該檢舉案件。

第六條 (未盡事宜)

本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令及公司其他有關規章之規定辦理。

第七條 (附則)

本辦法經審計委員會及董事會討論通過後施行，修正時亦同。

附件

附件 1 「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」作業流程圖

附件 1

「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」作業 流程圖

台灣高速鐵路股份有限公司
檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」作業流程圖

