

**環球晶圓股份有限公司**  
**履行誠信經營情形及採行措施**

評 估 項 目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>（一）公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>（二）公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p> <p>（三）公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	V		<p>（一）本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，董事會及管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，公司於內部管理及商業活動中亦確實執行。</p>	無重大差異
	V		<p>（二）本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法等行為，並不定期向內部全體員工宣導誠信行為之重要性，內部稽核單位在日常查核時，對內部是否發生不誠信行為情事亦會列入查核重點的一部份，當遇員工有發生不誠信行為時，會視發生情節及影響的重大性，予以告誡或依據員工獎懲辦法懲戒。</p>	
	V		<p>（三）本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，提供為公司經管重要事務人員的行為規範，並透過內部稽核單位的查核機制，防範不誠信行為之營業活動，行賄及收賄、提供非法政治獻金等情事發生。</p>	
二、落實誠信經營				無重大差異

評估項目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專（兼）職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <p>（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>（一）本公司對往來之客戶及外包商均建立有評核機制，與其訂立合約時，對雙方的權利義務均詳訂其中，並簽立保密條款。</p> <p>（二）本公司推動企業誠信經營相關宣導及執行由總經理室負責，另稽核人員於日常稽核中執行，若有發現異常事項，可隨時向董事會員報告。</p> <p>（三）本公司已於工作規則明訂應有關利益迴避之相關獎懲，另董事會議事規範亦明訂董事於各項議案，有利益衝突時，應予迴避不參與討論。</p> <p>（四）本公司已建有內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核人員定期查核制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會；另本公司為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。</p> <p>（五）本公司於新進員工教育訓練中向員工宣導誠信經營原則，並每年擬訂教育訓練計劃，課程包括公司治理、誠信經營等相關領域。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>（一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	V		<p>（一）本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，建置員工意見箱及電子郵件，並有專責單位處理相關事務，確有違反誠信經營規定者，將視</p>	無重大差異

評 估 項 目	運作情形（註1）			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		情節輕重予以懲處。 (二)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，建置員工意見箱及電子郵件，並有專責單位處理相關事務，對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。 (三)本公司採專人受理檢舉事項，公司對於檢舉人身份及檢舉內容將確實保密，並積極查證與處理。	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站揭露相關企業文化、經營方針及「誠信經營守則」等資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」，清楚規範公司人員應遵守之事項，另檢舉與懲處亦已明定於各相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2.本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3.本公司訂有「防範內線交易管理作業」，明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。				