

**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> <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」，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，並訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」以鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，另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> <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>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <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</p>	V		<p>(一) 本公司「誠信經營守則」裡已明文規範於商業往來之前，應考量商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易，另本公司與商業往來交易對象簽訂之契約內容應包含遵守誠信經營行為條款。</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	
<p>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>(二) 本公司已成立「企業永續發展委員會」，由董事長擔任主任委員，各功能組織推派代表擔任委員，訂定公司有關ESG(環境、社會及治理三個面向) 相關政策與發展策略，並進行實施成效檢討及持續改善，每年推行情形與執行績效由主任委員向董事會報告。</p> <p>企業誠信經營隸屬於「企業永續發展委員會」項下之「治理」面向，由本公司法務室負責統籌推動誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年於「企業永續發展委員會」之年度報告中向董事會報告其執行情形，另稽核人員亦於日常稽核中執行，若有發現異常事項，可隨時向董事會報告。</p> <p>當年度相關執行情形：</p> <p>(1) 誠信經營相關政策之制定與檢討 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」，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，上述內部規章並由法務室參考外部規範及內部執行情形不定期檢討並更新。</p> <p>(2) 對內與對外政策宣導 本公司「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」等相關重要內規已公告於公司網站及內部網站供外界與公司同仁隨時查詢，另本公司亦要求供應商簽署「供應商行為準則規範遵循聲明」，與商業往來交易對象簽訂之制式契約內容亦已包含遵守誠信經營行為之相關條款。</p> <p>(3) 舉報管道與舉報者保護 本公司訂有「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」，明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並於公司內部網站建立並公告員工意見箱及電子信箱及申訴專線，以鼓勵公司內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為。對於檢舉人身份及</p>	

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>檢舉內容會確實保密，人事單位負責查證與處理，如有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以懲處。</p> <p>(4)教育訓練 本公司於105年度第四季起對全體同仁進行誠信經營與道德行為準則課程，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，於新進員工教育訓練中向員工宣導誠信經營原則。107年度針對新進員工共開立相關訓練課程有誠信經營與道德行為準則、個人資料保護宣導、競業禁止補償條款宣導、智慧財產及公司機密管理等合計11次課程，共48人參與，總訓練時數48小時。</p> <p>(三)本公司已於工作規則明訂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，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</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105年度第四季起對全體同仁進行誠信經營與道德行為準則課程，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，於新進員工教育訓練中向員工宣導誠信經營原則。107年度針對新進員工共開立相關訓練課程有誠信經營與道德行為準則、個人資料保護宣導、競業禁止補償條款宣導、智慧財產及公司機密管理等合計11次課程，共48人參與，總訓練時數48小時。</p>	

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>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> <p>(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？</p> <p>(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？</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，將視情節輕重予以懲處。</p> <p>(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。</p> <p>(三) 本公司採專人受理檢舉事項，公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，並積極查證與處理。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>	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
<p>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。</p>				
<p>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)</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>				