

公司履行誠信經營情形及採行措施：

| | 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，並於各方案內明訂作業程序、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 | | (一)本公司訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以規範公司誠信經營之政策，具體規範本公司董事、經理人及員工於執行業務時應注意之事項，並定期辦理教育訓練宣導。 | 無重大差異 |
| | V | | (二)本公司訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並與員工簽有「智慧財產權暨保密合約書」規範全體員工，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。另訂有「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，以鼓勵中美矽晶內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，以落實執行。 公司定期舉辦教育訓練或宣導全體員工負有保密公司或他人公司之營業秘密之義務。 本公司明訂所有供應商均應遵守，不收禮金、不收回扣並禁止關係人交易，若有違背即斷絕往來，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。 | 無重大差異 |
| | V | | (三)本公司已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項所提及各款營業活動明確規範禁止條文，訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」，由公司稽核人員定期與不定時查核執行情形。 | 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</p> | V | | (一)本公司誠信經營守則第九條已明文規範在商業往來前，應考量供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是 | 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>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> | V | | <p>否有不誠信行為記錄，避免與涉有不誠信行為記錄者進行交易。同時，定期寄發公司誠信經營宣導通知書給供應商，並要求供應商簽署「供應商行為準則規範遵循聲明」。</p> <p>(二)本公司已成立「企業永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，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>107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」，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，具體規範公司董事、經理人及員工於執行業務時應注意之事項，藉由教育訓練及誠信經營政策之宣導，使員工充分瞭解與確實遵守，並具體落實於日常工作中，</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 | |
| | | | <p>以提昇全體同仁的行為素質及從業道德。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)防範貪腐 本公司堅持反貪腐，並積極防範不誠信行為，除了與員工簽訂「智慧財產權暨保密合約書」，以規範全體員工，避免員工因個人利益而犧牲公司權益外，於「誠信經營守則」中也明確規範同仁於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。</p> <p>(4)舉報管道與舉報者保護 為確保誠信經營的落實，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」，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。對於檢舉人身分及檢舉內容會確實保密，人事單位負責查證與處理，確有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以懲處。總經理室負責推動誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，每年定期將執行情形提報董事會，2018年無發生任何貪腐事件。 執行情形已揭露於本公司網站，請參考本公司網站「投資人專區」http://www.saswafer.com。</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 | |
| (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？ | V | | (三)本公司訂有「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並與員工簽有「智慧財產權暨保密合約書」，規範全體員工，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。並於董事會議事規範公司董事或經理人於董事會召開時，遇有自身利益衝突時，應於當次董事會說明其自身利害關係之內容，如有害於公司利益之虞者，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。另設有投訴 / 檢舉管道，並對檢舉人身份保密。 | 無重大差異 |
| (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？ | V | | (四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核單位定期或不定期查核前項制度遵循情形，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果。 | 無重大差異 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | (五)本公司每年擬訂教育訓練計劃，課程涉及公司治理、誠信經營等相關領域，並為董事、經理人及員工舉辦教育訓練與宣導。107年度舉辦誠信經營相關議題之訓練課程，包含誠信經營與道德行為準則、個人資料保護宣導、智慧財產及公司機密管理等課程，共有180人參與，總時數 381 小時。 | 無重大差異 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 | | | | |
| (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？ | V | | (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」、「電子信箱」及申訴專線，並有專責單位處理相關事務，依辦法規定流程辦理，對檢舉人身分及檢舉內容確實保密，人事單位負責查證與處理，確有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以懲處。 | 無重大差異 |
| (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？ | V | | (二)本公司「誠信經營守則」第23條及24條及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第五條，已明文規範檢舉、懲戒與申訴處理程序，指派專人親自受理案件 | 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 | |
| (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 | | 且過程全程保密。 (三)本公司採專人受理檢舉事項，以善盡保護檢舉人不因檢舉而遭受不當報復。 | 無重大差異 |
| 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 | | (一)本公司訂有「誠信經營守則」，並將執行情形揭露於本公司網站，請參考本公司網站「投資人專區」 http://www.saswafer.com 。 | 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：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，本公司實際運作與所訂守則並無差異。 | | | | |
| 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「董事會議事規則」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、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。 | | | | |

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。