

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 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) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，</p> | V | V | <p>(一)台半致力於健全誠信經營之管理，除依循主管機關公布之相關法令制度，亦推動國際認可的標準。本公司目前已訂定「公司治理守則」、「企業永續發展實務守則」、「工作規則」、「道德行為準則」及各項道德行為管理辦法、守則，作為全體員工（含經理人）行為及工作倫理依循指標，期許形塑公司誠信與道德價值的企業文化。另外在本公司之「工作規則」中亦訂有相關規範，並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)本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範，特制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」。</p> <p>另如上(一)所述，本公司加強對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分了解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。</p> <p>另;為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度以及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度之遵循情形，並對「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，採行相關防範措施。並制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、並公布於公司內部網頁 intranet.ts.com.tw 以及外部網頁 www.taiwansemi.com，以資遵守。</p> <p>(三)本公司已建立不誠信行為風險之評估機制，定期分</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 | |
| 且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？ | V | | <p>析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。</p> <p>本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 |
| <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營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> | V | V | <p>(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，對外契約要求有誠信條款。本公司除制定客訴作業流程並設有專屬單位外，並在公司公開網站上提供產品支援服務窗口及已投保產品責任險。</p> <p>(二)(1) 本公司有關營運重大政策、投資案、取得與處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析並經董事會決議。</p> <p>(2) 法務單位對於重大案件或有疑義案件依專業性質諮詢相關法律顧問確認。</p> <p>(3) 財務會計單位依會計原則審查交易帳務，對於重大案件或有疑義案件諮詢會計師確認。</p> <p>(4) 稽核單位依定期及不定期對各部門進行稽核，落實監督機制及控管各項風險管理。</p> <p>(5) 依據本公司「誠信經營守則」，本公司之董事、經</p> <p style="text-align: center;">無重大差異</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 | |
| | | | <p>理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期(至少一年一次)向董事會報告：<u>(本公司除了於每次董事會之稽核業務報告時一併提報之外，在 113 年 3 月 15 日第十五屆第十九董事會上亦另外提報：</u></p> <p><u>(a)本公司 112 年度建立與利害關係人溝通管道之情形報告。</u></p> <p><u>(b)本公司 112 年度企業永續發展(ESG)執行之情形報告。</u></p> <p><u>(c)本公司 112 年度之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形報告。</u></p> <p><u>(d)本公司 112 年度之誠信經營政策與防範方案之制訂、運作及執行情形報告。</u></p> <p><u>(e)本公司 112 年度之公司治理主管對獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章的檢視結果報告。</u></p> <p><u>(f)簽證會計師向董事說明有關本季財務報告、重要證管、稅務及法令更新。</u></p> <p><u>(g)依本公司薪資報酬委員會組織規程第九條規定，提報本公司第五屆第十次薪資報酬委員會議事錄。</u></p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指</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 | |
| (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 | | <p>南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>(三)本公司已訂定誠信經營守則及其他各項相關管理辦法及「工作規則」，並在公司內部網站 intranet.ts.com.tw 以及外部網頁 www.taiwansemi.com 提供適當陳述管道且落實執行，足以防範各項舞弊之情事發生。</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，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V | | <p>(四) 為確保誠信經營之落實，本公司稽核室持續以有效之會計制度及內部控制制度，定期分析及監督營業範圍內，具較高風險的違反誠信行為之營業活動，依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，藉此訂定稽核對象、範圍、項目、頻率等防範方案，定期執行稽核，落實監督與控管。此外，除了設定相互內部監督機制，亦委任會計師執行查核或委請專業顧問協助，並將查核結果製作為稽核報告後，每年至少一次向董事會彙報執行情形。</p> |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | <p>(五)本公司均定期及不定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練，以加強員工對誠信經營守則及其他各項相關管理辦法之遵循。台半新進員工到職時，須詳讀台半之誠信經營規範，議題包含反貪腐、尊重智慧財產、法令遵循等，未來將持續強化相關教育訓練及宣導。2023年下半年起，法務部預計針對營業秘密法、智慧財產權兩主題舉行實體教育訓</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 | |
| | | | 練，以確保台半同仁充分了解相關政策、內容，及違反誠信行為之結果。 |
| <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、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</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) 本公司已於「工作規則」中明訂具體檢舉及獎勵制度，並已制定「誠信經營守則」以及「道德行為準則」，且在公司內部網站 intranet.ts.com.tw 以及外部網頁 www.taiwansemi.com 提供適當陳述管道及檢舉管道且落實執行，足以防範各項舞弊之情事發生，針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員，加強對員工予以宣導。</p> <p>(二) 本公司設有台半反貪腐檢舉信箱：anticorruption@ts.com.tw，內部同仁及相關利害關係人皆可透過檢舉管道向公司提出申訴。員工申訴管道於公司內部網頁 intranet.ts.com.tw 以及外部網頁 www.taiwansemi.com 供員工提出使用外並予以保密，並允許匿名檢舉；並定期與員工溝通，且本公司均予以妥善處理。對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分了解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。</p> <p>(三) 本公司對於檢舉處理，內容採全程保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。後續依權責交由各廠主管、稽核室及法務室妥善處理。</p> | 無重大差異 |
| | | V | |

| 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>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 | | <p>(一) 本公司於內部控制制度之『電子計算機』循環中，已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，包含公開資訊申報作業、防範內線交易管理作業、財務及非財務資訊管理作業等，另訂有「誠信經營守則」及「道德行為標準」，除發公告予全體員工外，並已將各項資訊揭露於公開資訊觀測站、外部 www.taiwansemi.com 網站以及內部 intranet.ts.com.tw 網站等供投資大眾及員工參閱。</p> <p>(二) 本公司設有專員人員負責各項資訊之蒐集及發佈，並已依規定設置並報備發言人與代理發言人之相關資料。有關112年度執行情形於113年3月15日提報董事會。</p> | 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：</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為標準」→(全公司員工行為及倫理守則)，另外在本公司之「工作規則」中亦訂有相關規範，本公司應於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎政策建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展經營環境。</p> <p>為健全誠信經營之管理，公司應指派專責單位負責政策與防範方案制定及監督執行，定期向董事會報告。並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等，實際依規定運作，與本公司所訂之守則並無重大差異之情形發生。</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(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：</p> <p>(一) 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>(二) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度；本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範，特制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，明訂董事、經理人及受僱人處理公司內部重大資訊的相關規範；本公司「道德行為標準」→(全公司員工行為及倫理守則)明訂董事、經理人不得透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便圖私利等規範；另外，為確保本公司誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度以及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度之遵循情形，並對「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，採行相關防範措施。因此，本公司營運已符合「上市上櫃誠信經營守則」之規定。</p> | | | | |

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：

本公司目前已訂定「公司治理守則」、「企業永續發展實務守則」、「工作規則」、「道德行為準則」→(全公司員工行為及倫理守則)、「誠信經營守則」、「董事選舉辦法」、「股東會議事規則」、「獨立董事職責範疇」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」、「RBA 政策與目標管理辦法」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」、「環境及社會責任異常處理辦法」、「職業道德風險評估管理辦法」、「社會責任風險評估管理辦法」、「董事會自我評鑑或同儕評鑑」、「處理董事要求之標準作業程序」及完整之內部控制制度及內部稽核制度等公司治理守則，以落實公司治理之運作與推動，相關守則及規章亦揭露於公司內部網站 <http://intranet.ts.com.tw>、外部網站 <https://www.taiwansemi.com> 及公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- (1) 遵循內控制度，持續有效地執行，落實內控自檢，加強稽核並呈報董事會，使董監事能瞭解進而達到關注及監督目的。
- (2) 落實發言人制度，讓資訊透明化，充分揭露相關重大訊息，讓股東有資訊均等之權利。
- (3) 持續安排課程辦理董監事進修事宜，以從董事會落實公司治理之精神。

附表(A):上市櫃公司應就公司治理運作情形記載事項 -董事、獨立董事、經理人參與外部訓練課程情形

| 職 稱 | 姓名 | 進修日期 | | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|------------------|-----|-----------|-----------|-------------------|--------------------------------------|------|
| | | 起 | 迄 | | | |
| 董事 | 王秀亭 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 董事 | 王秀亭 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 法人董事代表人 | 王興磊 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 法人董事代表人 | 王興磊 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 法人董事代表人 | 劉昌昱 | 112/03/14 | 112/03/14 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇 | 3.0 |
| 法人董事代表人 | 劉昌昱 | 112/07/31 | 112/07/31 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇 | 3.0 |
| 法人董事代表人 | 劉昌昱 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 獨立董事 | 詹乾隆 | 112/09/18 | 112/09/18 | 社團法人中華公司治理協會 | ESG 下的董事會治理 | 3.0 |
| 獨立董事 | 詹乾隆 | 112/09/18 | 112/09/18 | 社團法人中華公司治理協會 | 誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線 | 3.0 |
| 獨立董事 | 林柏生 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 獨立董事 | 林柏生 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 獨立董事 | 范宏書 | 112/05/05 | 112/05/05 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業如何防範貪腐-案例分析 | 3.0 |
| 獨立董事 | 范宏書 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 獨立董事 | 范宏書 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 獨立董事 | 馬述壯 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 獨立董事 | 馬述壯 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |
| 副總經理兼財會主管及公司治理主管 | 鄭懿誠 | 112/10/19 | 112/10/19 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | (會計主管持續進修)發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(精選套裝) | 12.0 |
| 副總經理兼財會主管及公司治理主管 | 鄭懿誠 | 112/10/24 | 112/10/24 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析 | 6.0 |
| 副總經理兼財會主管及公司治理主管 | 鄭懿誠 | 112/10/26 | 112/10/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 全球企業永續發展的宏觀視野-從願景 2050 到行動 2023 | 3.0 |
| 副總經理兼財會主管及公司治理主管 | 鄭懿誠 | 112/11/09 | 112/11/09 | 社團法人中華公司治理協會 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 3.0 |

附表(A_1):揭露與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形:無

附表(B):本公司 112 年度有關員工之進修及教育訓練統計及支出如下：

| 課程資訊 | 開課數 | 總人數 | 總時數 | 總費用(NT\$千元) |
|---------------|-----|--------|--------|-------------|
| 道德行為準則與誠信經營守則 | 3 | 262 | 259 | 2,097 |
| 防範內線交易相關課程 | 7 | 10 | 47 | |
| 勞工安全衛生訓練 | 66 | 2,370 | 4,906 | |
| 專業訓練 | 400 | 9,654 | 32,602 | |
| 管理訓練 | 3 | 117 | 427 | |
| 通識訓練 | 20 | 728 | 1,954 | |
| 新進人員訓練 | 16 | 143 | 406 | |
| 合計 | 515 | 13,284 | 40,601 | |