



环旭电子股份有限公司

商业行为与道德准则

本商业行为与道德准则(以下简称「本准则」)在规范环旭电子股份有限公司及其子公司(含合资公司)(以下合称「环旭电子」或「我们」)所有员工、经理人、监察人及董事(以下合称「环旭电子成员」)之行为标准。环旭电子致力于寻求在生态面和道德面上对自然、人类与社会具有正面影响的经营之道,本准则订定之目的系为协助环旭电子在企业经营过程中实践良好的企业公民与社会责任,同时确保与所受管控的众多法律、法规和政策要求保持一致。

我们必须努力促进营造诚实和当责的文化。我们对于遵循最高道德标准的承诺应体现在所有环旭电子的商业活动中,包括但不限于与员工、客户、供货商、竞争者、政府和公众(包含股东)的关系。本准则规范之行为标准适用于广泛的商业行为,其虽无法完全涵盖商业活动中可能引起疑虑或涉及道德判断的各种情状,但仍应是环旭电子成员商业行为与道德之最高指导方针。所有环旭电子成员必须遵循本准则的规范及精神,避免出现不当行为。基于善意却违反法律或本准则的行为,仍可能会对环旭电子或他人造成负面影响。

本准则规范内容涉及商业道德、环境、公司治理体系劳工、安全与卫生、与社会参与等面向。

环旭电子最宝贵的资产之一就是诚信、专业与公平之信誉。环旭电子成员应理解到我们的行动就是我们的信誉基础,遵守本准则和相关适用法律是责无旁贷的。

一、商业道德

环旭电子承诺遵守所有中国及其他适用的国家和国际法律,以及营运地普遍接受的道德守则,环旭电子成员有责任以诚实和道德的方式行事并维护环旭电子的最佳利益。

环旭电子承诺维护最高的道德标准以善尽社会责任并追求商业上的成功,包括:

(一) 防止利益冲突

环旭电子成员应尽力避免自己与环旭电子的利益存在可能或实际的冲突。利益冲突可能发生



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

于私人利益以任何形式影响环旭电子利益或对环旭电子利益可能造成影响之情形，或是环旭电子成员（或其家庭成员）因其在环旭电子的职位收受不当的利益。利益冲突的发生可能导致环旭电子成员难以客观有效的执行工作。环旭电子成员一旦知悉有利益冲突之情形应即自行回避，并应在从事可能构成利益冲突之业务或活动之前，向主管报告详情。

本准则无法规范每一种利益冲突可能发生的情状，以下列举可能构成利益冲突之范例：

- 同时受聘于环旭电子的竞争者、客户或供货商，或以各种形式为其工作。
- 因为在环旭电子的职位自环旭电子之竞争者、客户或供货商收受不适当价值的馈赠、个人折扣（如果这种折扣并非普遍提供给一般人）、招待或其他利益。
- 从事与环旭电子竞争之财产、产品、服务或其他利益之交易。
- 从与环旭电子、竞争者、客户或供货商之交易中获取个人利益(不包含作为环旭电子成员的正常利益，亦不包含对上市上柜公司之例行性投资)。
- 因为在环旭电子的职位获取个人之借贷或担保。
- 与亲戚朋友所拥有、经营或雇用亲戚朋友之供货商建立业务关系。

(二) 反贪腐

环旭电子秉持诚信与公正原则实践商业行为，并遵守各国反贪腐相关法令。环旭电子成员不得直接或间接向客户、供货商、公职人员、外国官员或其他利害关系人提供、要求、收受或承诺不正当利益，或有任何贪腐、贿赂、敲诈或挪用公款行为。在接受因职务而产生之馈赠或招待时，应以符合一般商业礼节和常规为原则，不应接受超过名目之金额或价值不对等的馈赠或招待。

美国反海外腐败法（Foreign Corrupt Practices Act，FCPA）针对反贪腐有特别规定，禁止为取得或保留业务或取得不当利益之目的向任何外国官员包含政府或官方国际机构之官员或员工，或任何外国政治候选人、政党或政党官员提供、授权、赠与或承诺任何有价事物。环旭电子成员应确实了解并遵守其规范。



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

涉入任何可能有贪腐疑虑的活动之前，环旭电子成员应向主管报告并确认无违反本准则之情形。我们应共同避免任何可能对环旭电子产生不当观感的商业决定。

(三) 维护公司资产并避免贪图私利

环旭电子成员应尽力追求环旭电子所能正当合理获取的最大利益，在使用公司资产时，应确保其有效合法地使用在公司业务用途上。环旭电子成员不得因侵占、偷窃、疏于维护或浪费公司资产而直接或间接影响环旭电子之获利能力，同时亦应避免下列行为：

- 透过使用公司资产、信息或藉由职务之便而有图利自己或他人之机会。
- 透过使用公司资产、信息或藉由职务之便获取自己或他人之私利。
- 与环旭电子竞争。

(四) 禁止内线交易

环旭电子成员应遵守证券交易法及环旭电子防范内线交易管理作业程序之规定，不得泄漏或利用可能影响投资人买卖公司股票之未公开重大信息从事内线交易，例如尚未宣布的合并与收购、尚未宣布的产品策略、营销计划及契约等，亦不得与任何其他人分享该信息。

(五) 公平竞争

环旭电子肯定公平竞争与反托拉斯之精神，并致力于维护交易秩序以及保障客户权益。环旭电子成员从事所有商业行为均应符合公平竞争之精神，并遵守公平交易法及环旭电子公平竞争暨反托拉斯法遵循政策之规定，不得透过不公平之交易方式获取不当利益，或有违反反托拉斯法之行为。

(六) 贸易控制

我们从事跨国工作，我们认识到每个国家都有自己的出口、进口、禁运和联合抵制等控制措施。这些措施可能限制我们向某些地方出售或交付产品。我们尊重各个国家的法规，并努力解决可能在这一关键领域产生的冲突。通过了解这些问题，我们确保我们的产品、服务或原材料适当、合法和尽快运输，从而增强我们的营运能力以及客户的业务运作。

(七) 反洗钱与反恐怖主义融资



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

环旭电子成员不应隐匿非法交易收益或资助恐怖主义之资金，亦不得协助将非法交易收益或资助恐怖主义之资金转换为看似合法的资金。

(八) 禁止不当政治或慈善捐献

环旭电子从事政治或慈善捐献时，应符合相关法令规范，确保捐献之合理性与合法性，避免造成变相行贿。环旭电子政策规定，不得通过直接向政府团队或者政党捐款来参与政治或选举程序，而是通过向政府提出合法、透明的主张来环旭电子的利益。相关的政治或慈善捐款，环旭电子将予以公开揭露。

(九) 廉洁诚信

环旭电子最宝贵的资产即是廉洁、专业与公正的信誉。环旭电子成员应秉持廉洁诚信原则履行其工作职责。

|

(十) 保护知识产权

环旭电子遵守所有知识产权法规，并尊重他人的合法知识产权。环旭电子成员于任职期间创造出与环旭电子业务相关的发明与构想皆属环旭电子的专有财产，应按照相关法律予以保护，所有技术、商业秘密或专有知识的移转皆须以妥善保护其知识产权的方式为之。

(十一) 遵守保密责任

本准则所称之「机密信息」包括所有一旦揭露可能有利于竞争者且有损害环旭电子及其客户或供货商之虞之非公开信息，不仅包括实体的文件、设备、厂房，亦包含技术、商业秘密、专有知识等无形资产。除应遵照法规要求或经主管同意进行揭露外，环旭电子成员应保护自环旭电子、客户或供货商取得之机密信息，不得为个人或第三人利益而揭露或利用之。

(十二) 保护个人资料

环旭电子应遵循个人资料保护法及当地法规以保护员工、客户和供货商的个人资料。我们将妥善管理及使用个人资料，并在搜集、处理、储存、取用或传输个人资料时注重隐私之保护。

二、 信息揭露

依法对外揭露公司信息时，我们应尽力确保信息之完整、正确和实时性。负责环旭电子财务



报表之成员应遵守公司内部会计原则，并符合应适用之会计准则与相关法令。提交给政府机关或监管单位、环旭电子的会计师或其他专业顾问之信息，内容不得有虚伪或隐匿之情事。环旭电子成员亦禁止故意：

- 提供或使他人提供有重大误导、不完整或不真实之陈述予环旭电子的会计师或其他专业顾问。
- 直接或间接采取足以导致环旭电子财务报表、向政府或管理机关申报或提交之数据或其他公开信息产生误导之行为或为之行为。

三、 环境

环旭电子以「零」为目标，零废弃物与零污染为终极里程。环旭电子将全心保护地球环境，减少对周遭小区造成不良影响，并保障公众的健康和安全。在环境保护业务执行上，除了符合当地相关法规外，环旭电子将遵守责任商业行为准则之标准，于各厂建立环境管理系统，配合最佳控制技术及污染防制设备，以确保日常营运与处置物质资源的主动作为，以有效降低对环境的冲击。

具体来说，环旭电子承诺如下：

- 降低电力耗用。
- 改善水回收系统。
- 温室气体减量。

环旭电子承诺以以下方式减低对环境的冲击影响：

- 周边噪音控制：我们极为重视厂区与邻近区域居民共存，于周遭厂区我们更落实噪音监测管控。
- 空气污染控制：环旭电子设有优化空气污染防制设备。
- 水污染控制：环旭电子废水的来源主要为工业制程之废水，我们极为重视水污染防治与水资源管理。
- 废弃物管理：我们藉制程减废并积极找寻可回收项目以达成「资源最大利用率」与「落实清洁生产」之目标。



四、 劳工和职场人道待遇

我们导入社会责任管理制度与相关社会责任政策，提供符合社会责任规范及保护员工权益的制度，以营造一个安全舒适、无歧视、互相尊重、包容以及机会均等的工作环境。

具体来说，环旭电子承诺将遵守当地法规及责任商业行为准则之劳工人权标准，包括：

- 注重人权：我们禁止任何苛刻和不人道对待，包括任何形式的骚扰、性侵犯、体罚、精神或身体压迫或口头辱骂，且将制定明确的纪律规范及程序，并向员工宣达。我们倡导没有任何恐吓或冒犯行为的工作环境，我们与彼此及第三方的沟通交流应始终秉承专业、尊重和公正不倚的态度。
- 支援多元与公平机会：我们承诺于招募、雇用、奖励、升迁及提供其他就业条件时，不因国籍、种族、肤色、宗教、性别、年龄或其他法律所保护的而对员工产生歧视。
- 职业选择之自由：我们确保所有工作均为自愿性，员工拥有随时自由离职或终止雇佣关系的权利。我们不使用被强逼、抵债或契约束缚之劳工、剥削或非自愿之监狱工人以及被奴役贩卖之人。
- 薪资与福利：环旭电子重视员工权益，提供具有竞争力的薪酬与福利。
- 不雇用童工：环旭电子不聘用未满 16 岁、低于我们营运所在国家要求应完成义务教育之年龄或最低就业年龄要求之儿童，并以前揭年龄最大者为准。环旭电子采用建教合作计划时，将符合我们营运所在国家之法规。
- 职业发展与教育训练：环旭电子建置完善教育资源与训练以满足员工学习之需求。
- 结社自由：环旭电子尊重员工依当地法律自由结社并选择参加或不参加工会之权利。员工应得在没有恐惧、报复、威胁或骚扰的情况下，与管理阶层就工作条件进行沟通。
- 其他人权保障措施：为保障人权，环旭电子及其供货商应避免使用列于美国证管会「使用冲突矿产揭露要求」上之冲突矿产。对这些矿产的采购和产销监管链我们将进行严格的审核。

五、 安全与健康

作为环旭电子文化的一部分，提供员工「零风险」之环境为环旭电子的最终目标。我们承诺依当地职场安全健康法规及责任商业行为准则之标准，提供员工一个符合安全、舒适且健康



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

的工作环境。环旭电子承诺建立并长期维护安全健康管理系统，以确保安全健康之管理与作业程序之控制，并监督、执行及持续改善安全与健康之表现。

环旭电子将以下列措施提升安全与健康并减少伤害与疾病：

- 厂区安全与健康、预防及预警机制强化：以环旭电子安全与健康为基础进行系统设计，并结合扩大的指挥官运作体系，以建构更有效的环旭电子厂区安全与健康管理机制，同时落实预防措施与预警机制。
- 紧急应变：环旭电子在安全方面以预防、预警及应变机制为基础进行系统设计，以强化灾害事故及异常事件的安全防护，并依据各种灾害事故之类型、危害程度及危险性来建立各种应变措施与程序。
- 机器维修与防护：对于员工所操作的机器应适时并妥善的检查及维修，避免造成任何伤害。
- 提供员工健全的健康诊断与医疗照顾：订立相关程序和体系来管理、追踪和报告员工职业伤害与疾病。
- 职场健康促进改善活动计划：环旭电子以预防医学为架构持续推动职场健康促进改善计划。
- 卫生与员工餐厅：环旭电子为员工提供干净的卫生设施、干净的饮用水、清洁的食物。

六、 法规遵循以及公司治理

我们坚定地承诺将秉持诚实及正直的精神从事商业行为并遵守一切应适用之法规。环旭电子成员不得以任何理由从事不合法或不道德的行为或指示他人为之。为使企业永续发展与提升企业价值，环旭电子将在有效的公司治理架构以持续保持营运上的弹性，公司治理架构应能明确划定与强化经营管理职能，并确保环旭电子可以达成客户、股东及其他利害关系人的期望。

具体来说，环旭电子在法规遵循与公司治理面向的承诺包含：



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

- 营运风险管控：藉由有效的营运管理和精密的风险与危机管控，环旭电子依据每项风险及其重要性级别实施适当的计划和实质控制。
- 法律和客户要求：定期实施法规鉴别并掌握应适用的法律以及客户要求。
- 沟通与议题管理：我们注重与利害关系人之沟通，并主动传达重要议题之实践情形，持续提升利害关系人间之沟通与合作机制。
- 法规遵循：环旭电子成员之行为应符合国际相关规范之要求，并遵守当地相关法规，包含公司法、证券交易法、公平交易法、商业会计法、政治献金法、贪污治罪条例、政府采购法、个人资料保护法以及相关环境法令等。

如果您相信有任何行为可能违反应适用之法律、命令或规定，或您对应适用之法律、命令或规定有任何疑问，请与您的主管或法务部门联系。

七、 社会参与

环旭电子充分知悉作为企业公民的社会责任，为善尽企业社会责任，对于环旭电子所营运的区域，我们承诺：

- 保持小区参与及回馈，并提升就业能力。
- 尽力维护当地的环境生态。
- 协助小区发展及福利。
- 透过 NGO 加强对区域的贡献。
- 鼓励员工参与小区活动并主动办理小区活动。

环旭电子希望发挥在供应链的影响力，引领并监督环旭电子之供货商、承包商、服务提供商和分包商符合本准则之规范。我们要求供货商遵守责任商业行为准则、环旭电子供货商行为准则及当地法规，共同实践社会企业责任之要求。

八、 遵循本准则

所有环旭电子成员均应理解并恪遵本准则，本准则对每一个环旭电子成员皆同等适用。环旭电子将严格执行本准则，环旭电子成员遵守本准则之承诺与实际执行情况，将纳为绩效考核



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

之一环，据以核定其薪酬。

本公司集团永续发展委员会负有执行本准则之主要职权与责任，如为有关会计、内部控制或审计事项，则由董事会审计委员会监督。集团永续发展委员应成立任务小组建立相关合理必要的程序，以创造当责的文化并落实本准则之遵循。

九、 举报与程序

(一) 举报

为发现、防止及避免任何不道德或违反本准则之行为，环旭电子鼓励环旭电子成员及第三人对于任何可能涉及违反本准则之行为进行举报。如发现任何违反、疑似违反或可能导致违反本准则之情事，我们设有申诉举报信箱，并制定有关规定，以让举报者将事实或有关证据邮寄或上报至稽核单位。即使是匿名举报，亦会接受。环旭电子对举报进行调查，并对举报者的身份保密，以确保举报者的安全，不使举报者受到威胁或权益损害。

举报信箱：ethics@usiglobal.com

检举情事除呈报管理层，涉及董事或高阶主管应呈报至审计委员会。集团稽核应负责监督举报之调查与处理程序，并定期向审计委员会报告。

(二) 程序

环旭电子对于任何违反本准则之行为采取零容忍之政策。环旭电子将彻底调查任何经善意举报的违反行为并实时处理。环旭电子成员必须配合内部不当与不道德行为之调查程序。

倘经调查后发现环旭电子成员确有不遵守本准则之情事，包括负有监管职责之人不报告错误行为等，环旭电子成员应立即依环旭电子之指示进行改善，环旭电子并将依照劳动契约、公司内部纪律规范及程序进行惩戒，包括解雇处分，环旭电子亦将依应适用之法规对之进行求偿。同时，违反人员之职称、姓名、违反日期、违反内容及处理情形等信息将实时揭露于公司内部网站，但揭露应以不违反相关法令为原则。

(三) 禁止报复

我们不容忍对违反本准则行为之善意举报或抱怨采取任何报复之行为。所有环旭电子成员对



环旭电子股份有限公司

中国上海市张江高科技园区张东路1558号 邮编201203

TEL +86-21-5896-6996

FAX +86-21-5896-8415

于此类议题或疑虑能开放沟通且无须担心惩罚或报复，将是有效实施本准则的重要条件。对于举报违反本准则行为之检举人与检举内容，环旭电子将给予保密与保护，避免其遭受不公平的报复或对待。对于举发属实之检举人，环旭电子将给予适当之奖励。

十、 豁免与修改

除法律对于豁免程序另有规定外，环旭电子仅能针对特定情形经董事会决议同意后，豁免董事、监察人或经理人遵循本准则，豁免之信息应实时揭露，揭露之内容应包括：董事会通过豁免之日期、独立董事之反对或保留意见、豁免期间、豁免原因及豁免适用之准则等信息。

本准则对于审计委员会之规定，于监察人准用之。

本准则经董事会决议通过后施行，修正时亦同。