

CM-25

、
道
德
行
為
準
則

文件名稱	道德行為準則	編號	CM-25
		製訂日期	110年06月24日
適用部門	全公司	版次	第2版
文件等級	<input type="checkbox"/> 管制類 <input checked="" type="checkbox"/> 非管制類	頁次	共3頁，第1頁

第一條：訂定目的及依據

為導引本公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，本公司確有訂定道德行為準則之必要，爰訂定本準則，以資遵循。

第二條：本準則適用於本公司董事、經理人及其他有為公司管理事務及簽名權利之員工。

前述適用對象以下簡稱為「本公司人員」。

第三條：涵括之內容

本準則包括下列八項內容：

一、防止利益衝突：

(一)本公司人員應避免個人利益介入或可能介入公司整體利益之利害衝突，並應恪守下列原則：

1. 應以客觀及有效率之方式處理公務。
2. 應避免基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益。
3. 應主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。
4. 應避免其他類似利害衝突。

(二)本公司應特別注意與本公司人員所屬之關係企業有資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。

二、避免圖私利之機會：

本公司及本公司人員應避免下列事項：

- (一) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；
- (二) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；
- (三) 與公司競爭。

當公司有獲利機會時，本公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

文件名稱	道德行為準則	編號	CM-25
		製訂日期	110年06月24日
適用部門	全公司	版次	第2版
文件等級	<input type="checkbox"/> 管制類 <input checked="" type="checkbox"/> 非管制類	頁次	共3頁，第2頁

三、保密責任：

本公司人員對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密之資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

四、公平交易：

本公司人員應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項為不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

五、保護並適當使用公司資產：

本公司人員均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法使用於公務上，如被偷竊、疏忽或浪費將直接影響公司之獲利能力。

六、遵循法令規章：

本公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

七、鼓勵呈報任何違法或違反道德行為準則之行為：

本公司應加強內部道德觀念之宣導，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向董事會、經理人

、內部稽核主管或其他適當人員呈報。

為鼓勵員工呈報違法情事，本公司應訂定檢舉制度，並使員工知悉本公司對檢舉案將以保密方式處理呈報資料，並盡全力保護呈報者之安全，使其免於遭受報復。

八、懲戒措施：

本公司人員有違反道德行為準則之情形時，公依相關法令及獎懲作業程序書提報懲處。

被懲處人若能舉證未有違反本準則時，可向相關單位提出申訴等救濟途徑。

本公司人員如違反本準則，公司應依相關法令之規定於公開資訊觀測站揭露其違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

文件名稱	道德行為準則	編號	CM-25
		製訂日期	110年06月24日
適用部門	全公司	版次	第2版
文件等級	<input type="checkbox"/> 管制類 <input checked="" type="checkbox"/> 非管制類	頁次	共3頁，第3頁

第 四 條：豁免適用之程序

本公司所訂定之道德行為準則中須規定，豁免本公司人員遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護本公司。

第 五 條：揭露方式

本公司應於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站發布本準則，修正時亦同。

第 六 條：施行

公司之道德行為準則經董事會通過後施行，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。