

文件類別	員工從業道德守則	董事會通過日期	104/03/16	
公司治理作業		版	本	2
		頁	次	1 of 4

一、目的：為提升本公司及全體同仁行為素養、廉潔、從業道德及專業能力，並確保公司得以永續成長與發展。

二、適用範圍：本辦法及相關程序適用於本公司全體同仁

三、內容：

1、道德與誠信：

1-1 本公司致力奉行商業道德，堅持以誠信經營原則。本守則旨在規範本公司及全體員工應遵守所有適用的法律要求和公司政策。任何人如對任何道德或法律事宜有疑問，應徵詢其部門主管或公司法務部門的專業意見。

1-2 道德標準不侷限於法律條文。即使在法律容許前提下，仍應秉持誠信從事所有業務及避免任何利益衝突。

1-3 道德與誠信原則包括：

1-3-1 以誠信之態度進行各項業務，並忠實的記錄所有往來事項。

1-3-2 執行任務時，需確保商業資料保密，並保存完整的商業和營運記錄，以及尊重公司、客戶和合作夥伴的商業資產與智慧財產。

1-3-3 公司帳簿、發票、記錄、分錄、資金和資產必須妥善編訂和保存，以使公司的各項交易和業務處理情況得以允當、正確的反應。禁止在分錄、記錄、財務報表或其他文件內編造虛假、誤導之聲明或記錄，及蓄意隱瞞或掩飾公司交易實況。不得在銀行或第三者機構開立、維持或使用任何秘密帳戶，進行與公司相關之帳務。

1-3-4 不得銷毀、竄改或偽造任何可能與調查、訴訟或法律相關處理程序有關的記錄。

1-3-5 若發現有虧操守或有違反本守則嫌疑之事件，所有員工均有義務向管理階層舉報。

2、尊重個人及客戶：

2-1 本公司重視每位員工之隱私及誠信，並採取嚴格標準以保障員工隱私、個人資料的保密。對客戶及其他人士的商業資料也應秉持上述相同的原則處理。

2-2 每個員工應盡力公平對待本公司之客戶、供應商、競爭者及其他員工。任何員工均不得操弄、隱瞞或濫用專有資訊、錯誤陳述重要事實或為其它不公平交易之行為。

文件類別	員工從業道德守則	董事會通過日期	104/03/16	
公司治理作業		版	本	2
		頁	次	2 of 4

3、迴避利益衝突：

- 3-1 每位員工在從事任何可能構成個人與公司利益衝突的業務、投資或相關活動之前，必須先向董事長及總經理揭露詳情並取得批准。相關人員應就涉及本人或本公司的潛在利益衝突向本公司人力資源單位提出報告。
- 3-2 所有員工均應迴避可能出現利益衝突的情況，例如在非關係企業兼職、為本人或親屬與公司洽談或進行交易。每一員工均不得(1). 為其個人私利而竊取經由公司財產、資訊或利用其職位而得知之公司機會；(2). 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而獲取私利；(3). 與公司競爭。
- 3-3 任何可能將公司資源或利益輸送給自己或親友之行為，原則皆應禁止。
- 3-4 所有員工禁止在未經公司作適當授權時，向外提供或揭露機密資料。嚴禁以機密或內幕消息謀取個人利益，或嘉惠、傷害他人。
- 3-5 所有員工禁止為了規避本守則，而透過代理人、合作夥伴或其他代表從事上述活動。
- 3-6 所有參與各項審查、評等或選擇供應商的人員，應避免涉及任何可能被視為會影響公平決定的情況。
- 3-7 除非有先獲得公司董事長批准，並且不違反任何適用法律，員工不得為本人或親屬尋求或接受公司的貸款，或要求公司作出債務擔保。
- 3-8 若因非公司業務而須動用公司的服務、設備、設施、物品或其他資源，必須事先取得授權，所有員工均應確保公司資產皆能獲得有效運用。公司之有形或無形資產僅能由獲有授權之員工或其指定之人，於本公司合法營業之範圍內使用之。所有員工禁止為了規避本守則，而透過代理人、合作夥伴或其他代表從事上述活動。
- 3-9 各部門主管，如自身或三等親（含）以內親屬，在本公司之客戶、經銷商、經銷商客戶、供應商或競爭者之公司內，有投資或親屬有任職者，應將投資或親屬任職情形，以密件逐級層報至董事長核准。惟投資本公司之投資公司或公司公開准許投資之公司及公開發行公司，不必呈報。

4、饋贈與業務款待：

- 4-1 所有員工均不得向客戶、供應商或其他與公司業務相關的人士，收受或給予回扣或其它不正當利益。
- 4-2 所有員工均嚴禁收受供應商送新台幣一仟元以上之禮品，或任何現金或其他變相財務（如禮券，支票，股票等）。
- 4-3 所有員工均禁止接受遊樂招待。

文件類別	員工從業道德守則	董事會通過日期	104/03/16
公司治理作業		版	本
		頁	次

4-4 如為維持正當的業務關係，而需贈送禮品予業務相關人士，應儘量採用印有公司標誌的禮品。

4-5 接受或安排任何業務款待，均應符合一般商業禮節之常規，不得過度奢華或頻繁，造成大量或不必要之支出。

5、完整、允當、正確、及時且可理解之揭露：

5-1 本公司所有帳簿表冊或紀錄應能完整、允當、正確與及時反應所有交易及資產處分。

5-2 所有參與公司揭露程序的員工均應知悉且了解其職責範圍內，公司應遵行的揭露程序。並盡力確保本公司向中華民國行政金融監督管理委員會證券期貨局申報或遞送載有相關資訊的文件或其他對公眾揭露的資訊是以完整、允當、正確及時且可理解之方式為之。

5-3 所有員工均不得有意識地、或促使他人，對會計師或律師就有關查核或對任何政府機關，申報或申請事項為重大之誤導、不完整或錯誤陳述。

5-4 任何個人或其他受其指示之人，如知悉（或應知悉）其行為可能導致本公司財務報表有重大誤導之可能，均不得直接或間接以強迫、操縱、誤導或詐騙等方式影響任何本公司之稽核人員或會計師。

6、從業道德守則暨防舞弊行為之施行及檢舉、防止報復之保護措施：

6-1 所有員工均應遵守政府法令、及本公司制訂規則和程序。

6-2 相關人員對任何違反政府法令、從業道德規範或舞弊之行為應保持警覺，當有疑問或發現任何違反政府法令、從業道德規範或舞弊情事（例如：資產的竊取、不當手段取得的收入、不當之支出、不當的財務報導、主管濫用職權以獲取不當利益、或資訊科技舞弊）之行為，應以下列方式提出檢舉：

6-2-1 以電子郵件向經理人、內部稽核人員、審計委員會或監察人或其他適當人員報告，電子信箱為 chen_sl@myson.com.tw（本電子信箱為稽核部門人員）

6-2-2 以檢舉專線提出檢舉，專線為：03-578-4866#1125

6-2-3 直接向管理部主管或經其他部門主管提出報告。

6-3 相關單位人員於接獲檢舉後，皆應立即透過上述管道向審計委員會或監察人報告，對於舉發任何違反從業道德守則或舞弊之行為和參與調查過程之員工，公司將給予保護，以避免遭受不公平的報復或對待。

6-4 違反從業道德守則或有舞弊情事，公司將視情節輕重，採取各項適當之處分。每位員工有責任仔細閱讀，了解並遵守本守則之內容。若有疑義，應立即尋求說明。

文件類別	員工從業道德守則	董事會通過日期	104/03/16
公司治理作業		版	本
		頁	次

7、罰則與處分規定：

7-1 同仁有違反從業道德守則者

7-1-1 同仁之直屬主管：

- 因督導不週，致所屬人員發生違反從業道德守則者
- 明知所屬人員有違反從業道德規範，而予以庇護予舉發者

7-1-2 各業務之驗收人、證明人或審查人員：

- 因職務上之疏忽，未發現同仁違反從業道德守則者
- 明知所驗收、證明、審查之業務內容，有違反從業道德守則，而不予舉發者

7-2 處份規定：違反從業道德守則，除所獲取之各項不正當利益，應追繳發還被索取人或公司，並依情節之大小，予以下列不等之處分或合併處分。

- 7-2-1 扣發績效獎金、年終獎金或其它紅利獎金
- 7-2-2 降等
- 7-2-3 免職
- 7-2-4 採取法律行動

8、豁免及修正：

8-1 本公司得於某些特定情形下豁免員工得不遵守本守則之規定。自首之處理：同仁有違反從業道德守則之事實，事後自首者，得減輕或免除其處分；集體違反從業道德規範者，對其第一位自首人員，得免除其處分。本公司之董事會亦僅得在例外的情形下，同意管理階層免于遵守本守則規定之豁免。本公司將立即向股東揭露，說明被豁免之管理階層姓名及理由。

8-2 本公司應立即揭露任何對本守則之修改。所有員工對本公司修改後之容，均有確實了解之義務。

四、本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。