

文件類別	董事、監察人暨經理人 道德行為準則	董事會 通過日期	104/03/16
公司治理作業		版 本	2
		頁 次	1 of 3

- 第一條** 為導引公司董事、監察人暨經理人之行為符合道德標準，防止違法脫序之行為，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，特訂定本準則。
- 第二條** 本準則所稱經理人包括總經理、副總經理、協理、處長、會計主管、財務主管及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。其目的在於防制不當行為並促進：
- 一、誠實及合乎道德之行為，包含個人與其職務發生利益衝突時，為合乎倫理之處理。
 - 二、資訊之保密處理。
 - 三、公平對待公司客戶、供應商、員工，及合法對待競爭對手。
 - 四、保護公司之資產以期有效運用。
 - 五、遵守政府法令規章，包括防止內線交易相關法令。
- 第三條** 誠實及道德之行為
- 應以誠實無欺的態度及遵守符合事業標準之行為，履行其義務，包括以公正之方式處理個人及職務事實上或明顯之利益衝突。
- 第四條** 防止利害衝突
- 個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是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。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業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。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。
- 第五條** 避免圖私利之機會
- 當公司有獲利機會時，董事、監察人暨經理人有責任維護及增加公司所能獲取之正當合法利益。
- 董事、監察人暨經理人不得使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖利自己或他人機會，以及獲取自己或他人之私利；且除依公司法或公司章程規定外，不得從事與公司競業之行為。
- 第六條** 保守營業機密責任
- 董事、監察人暨經理人對公司本身或其進（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。應保密的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。
- 第七條** 從事公平之交易

文件類別	董事、監察人暨經理人 道德行為準則	董事會 通過日期	104/03/16
公司治理作業		版 本	2
		頁 次	2 of 3

董事、監察人暨經理人應公平對待公司進（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，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

第八條 公司資產之保護及正當使用

董事、監察人暨經理人有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，避免因偷竊、疏忽或浪費等作為而直接影響到公司之獲利能力。

第九條 遵循法令規章

董事、監察人暨經理人應遵守並宣導公司法、證券交易法及其他規範公司活動之法令規章，不得故意違反任何法令，或有意圖誤導、操縱或不公正地取得進（銷）貨客戶利益之行為，及對公司產品或服務為不實之陳述。

第十條 豁免適用之程序

若有須豁免董事、監察人暨經理人遵循本公司道德行為準則之情事者，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，以維護公司權益。

第十一條 遵守防止內線交易相關法令

董事、監察人暨經理人應遵守防止內線交易相關法令，及關於股票交易暨營業秘密資訊處理之其他證券法令，如掌握重要未公開資訊，不得從事相關證券交易。內線交易既非法亦不道德，公司將堅決介入處理。

第十二條 鼓勵員工檢舉任何非法或違反誠實道德行為準則之行為

公司內部應加強宣導道德觀念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，應檢具足夠資訊向人事單位或監察人或內部稽核或其他適當人員陳報。公司應盡全力保密陳報者之身分並保護其安全，使陳報者免於遭受報復及威脅。對惡意不實檢舉者，公司應以疏導，必要時應酌以懲罰以端正風氣。

第十三條 懲戒措施

董事、監察人暨經理人如有違反本準則情事者，應由公司法務追究其行政責任（含接受申訴）並亦應依循本公司行政管理規章之相關規定。如情節重大時，則應提報董事會裁決；並依法令規定即時於公開資訊觀測站揭露人員之違反日期、違反事由及處理情形等資訊；若因此致他人受有損害時，對第三人應與公司負連帶賠償之責任。

前項受懲戒人員如認公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得提出申訴救濟。

文件類別	董事、監察人暨經理人 道德行為準則	董事會 通過日期	104/03/16
公司治理作業		版 本	2
		頁 次	3 of 3

第十四條 本準則應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修訂時亦同。

第十五條 本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提股東會報告，修訂時亦同。本公司設置審計委員會時，本規範關於監察人之規定於審計委員會任期內停止適用。