

鄉林建設事業股份有限公司

檔案名稱	道德行為準則			編號	SI-A-M-013	初版日期	2015/3/27
制訂部門	會計部	版本	2	修版日期	2021/ 7 /22	頁次/頁數	1/3

1. 目的：為敦促公司董事及經理人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，各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。

2. 範圍：公司董事及經理人。

3. 權責：依作業辦法

4. 作業內容：

4-1 防止利益衝突：

(1) 應以客觀、有效率之方式執行職務，不得於執行業務上或基於其在公司擔任之職位，而使其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益。

(2) 本公司與上述人員所屬之關係企業有資金貸與、為其提供保證、重大資產交易或進(銷)貨往來等情事時，應依公司內部處理程序及其他相關法令規定辦理，並提供適當管道供其說明與公司有無潛在之利益衝突。

4-2 避免圖私利之機會：

(1) 避免透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；

(2) 避免透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；

(3) 避免與公司競爭。當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

4-3 保密責任：

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。

4-4 公平交易：

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。

4-5 保護並適當使用公司資產：

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，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

4-6 遵循法令規章：

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

4-7 鼓勵呈報任何非法或違反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，向審計委員會、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，應讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免

鄉林建設事業股份有限公司

檔案名稱	道德行為準則				編號	SI-A-M-013	初版日期	2015/3/27
制訂部門	會計部	版本	2	修版日期	2021/ 7 /22	頁次/頁數	2/3	

於遭受報復。

4-8 懲戒措施：

若有違反本準則之情形時，公司得視其情節之重大程度依相關規定懲戒處理之，並宜制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

4-9 豁免適用之程序

公司董事或經理人如有豁免遵循本準則之必要者，必須經由董事會決議通過。

4-10 揭露方式

公司應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則。

4-11 施行

本準則經董事會通過後施行，修正時亦同。

5. 相關資料/文件：

5-1

6. 使用表單：

鄉林建設事業股份有限公司

檔案名稱	道德行為準則				編號	SI-A-M-013	初版日期	2015/3/27
制訂部門	會計部	版本	2	修版日期	2021/ 7 /22	頁次/頁數	3/3	

--