

怡利電子集團企業

文件名稱	公司訂定道德行為準則				
文件編號	EL-B13	版次	03	制訂單位	財務部
1. 目的： 1.1 為公司董事、監察人、經理人及員工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，依據中華民國 104 年 1 月 18 日臺灣證券交易所股份有限公司台證上字第 1040001716 號函公佈之「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定本準則，以資遵循。					
2. 範圍： 2.1 適用人員： 本準則適用於董事、監察人、經理人及員工，包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、其他有為公司管理事務及簽名權利之人及員工。					
3. 名詞定義：(略)					
4. 權責： 4.1 財務部為訂定及修訂本準則及公告申報之權責單位。					
5. 作業流程圖：(略)					
6. 管理重點： 6.1 內容 6.1.1 防止利益衝突： 6.1.1.1 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、經理人或員工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。 6.1.1.2 前述人員所屬之關係企業與本公司為資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事時，相關之本公司董事、監察人或經理人應主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 6.1.2 避免圖私利之機會： 6.1.2.1 本公司應避免董事、監察人、經理人及員工為下列事項： 6.1.2.1.1 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。 6.1.2.1.2 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。 6.1.2.1.3 與公司競爭。 6.1.2.2 當公司有獲利機會時，本公司董事、監察人、經理人及員工					

怡利電子集團企業

文件名稱	公司訂定道德行為準則				
文件編號	EL-B13	版次	03	制訂單位	財務部
<p>有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。</p> <p>6.1.3 保密責任： 本公司董事、監察人、經理人及員工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。</p> <p>6.1.4 公平交易： 本公司董事、監察人、經理人及員工應公平對待公司進（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。</p> <p>6.1.5 保護並適當使用公司資產： 本公司董事、監察人、經理人及員工均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，避免被偷竊、疏忽或浪費而影響公司之獲利。</p> <p>6.1.6 遵循法令規章： 本公司董事、監察人、經理人及員工應確實遵守公司法、證券交易法及其他法令規章。</p> <p>6.1.7 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 本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，向監察人、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，公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p> <p>6.1.8 懲戒措施： 本公司董事、監察人、經理人及員工如有違反本道德行為準則之情形時，公司應依相關規定處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。</p> <p>6.2 豁免適用之程序 本公司董事、監察人、經理人及員工如有豁免遵循本準則規定之必要時，應經董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、期間、</p>					

怡利電子集團企業

文件名稱	公司訂定道德行為準則				
文件編號	EL-B13	版次	03	制訂單位	財務部
<p>適用之原因及適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以避免任意或可疑之豁免遵循情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</p> <p>6.3 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揭露所訂定之道德行為準則，修正時亦同。</p> <p>6.4 施行： 本道德行為準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。</p> <p>7. 附表：(略)</p> <p>8. 附件：(略)</p>					

怡利電子集團企業