

文件編號	Q1375003T	版本	1
文件名稱	商業道德作業規範	頁次	1/2

## 1. 目的

本公司對各種形式的賄賂、腐敗、敲詐勒索和貪污採取零容忍政策，秉承最高的誠信經營標準，加強企業內控機制，做到誠實守信，樹立以守法篤實、優質服務為核心理念，引導公司管理人員及相關利益團體（如客戶、供應商等）依法作業、廉潔經營，樹立企業良好形象及正當的商業活動，特制定本規範

## 2. 範圍

本公司所有營運、業務、採購等活動之利害關係人，皆在本程序管制範圍內

## 3. 權責

3.1 董事長室：為本程序之主要撰寫、修訂及流程改善主導單位

3.2 董事長室：負責管理與監督，意見反饋與申訴接收單位，每年安排商業道德意識訓練宣導

3.3 稽核中心：定期與不定期針對商業道德活動進行稽查

## 4. 管理重點

### 4.1 商業道德誠信經營原則

4.1.1 公司營運以誠實、守信為基礎，所有員工應避免利益衝突、勾結、盜竊、敲詐勒索、貪污、保護企業資產、違反公平競爭，同時遵循法規、反賄賂貪腐、反壟斷、積極保護隱私與知識產權，以及負責任地採購礦物等

4.1.2 同仁不因拒絕做任何不符合誠信標準與道德政策之情事，以及拒絕表達、拒絕自願說出自己的決定而受到懲罰，同時對於員工之身份進行保護及禁止報復

### 4.2 禁止不合理禮品饋贈與款待

4.2.1 本公司保證不向任何內外部人員提供任何不正當之利益、禮品或金錢

4.2.2 不得向前來稽查其公司的稽核員提供禮品

4.2.3 禁止的禮品饋贈包括但不限於餐飲、交通費、款項及等價物、免費商品、活動門票或參加機會以及人情

4.2.4 對於符合一般商業禮貌、慣例、習俗往來所需之餽贈，為避免影響員工的業務判斷，或造成影響判斷的印象，其價值每次不得超過新台幣6,000元，而同一對象同一年度總價值上限為新台幣18,000元整

### 4.3 防止利益衝突

4.3.1 當個人利益與企業利益相抵觸或似乎相抵觸時，即表示有利益衝突

4.3.2 不得與任何內外部人員進行似乎會造成利益衝突的交易與協議

4.3.3 不得假借職務上之權力、機會或方法；透過關說、請託或以其他不當方法圖其本人或關係人之利益

### 4.4 反貪汙賄賂

4.4.1 無論是與政府單位或民營部門的個人進行交易往來，都不能容忍、允許或從事賄賂、貪污或不道德的做法

文件編號	Q1375003T	版本	1
文件名稱	商業道德作業規範	頁次	2/2

4.4.2 不得提供或接受金錢或任何有價物品給利害關係人，以取得業務、保留業務，或是獲取不當利益

#### 4.5 財務誠信

4.5.1 本公司依照標準的會計實務，如一般公認會計原則或國際財務報告準則

4.5.2 保留正確的財務記錄，所有財務交易都必須利用標準會計實務加以記錄及維護

#### 4.6 監督與稽查

4.6.1 稽核中心定期與不定期針對商業道德活動進行稽查，檢視是否有可疑情事、確認相關作業有無缺漏、同時瞭解風險存在之可能

4.6.2 相關稽查活動應保留檢查紀錄，並於管理審查提報結果

#### 4.7 意見反饋與申訴

4.7.1 如發現任何違反商業道德事件，內外部所有利害關係人都可透過本公司溝通程序、申訴建議相關規範與任何管道提出

4.7.2 受理單位：瀚荃股份有限公司臺灣總公司

4.7.3 聯絡電話：886-2-26201000#11802

4.7.4 檢舉電子信箱：cg.law@cvilux-group.com

#### 4.8 事件調查

4.8.1 如接獲主管機關糾舉、內外部申訴或其他任何管道人員違反商業道德相關情事，應由企業永續管理代表召集適當成員，成立調查小組，並通報永續長

4.8.2 調查過程應秉持公正立場絕無包庇袒護，同時遵循檢舉人保護暨反報復管理程序，保護舉報人並杜絕報復情事發生

4.8.3 所有事件調查結果與採取行動，皆須由永續長進行最後核准，並留下調查與決議相關紀錄

4.8.4 如情勢嚴重，違反法律法規須適時通報主管機關依法處置

#### 5. 附件

無

#### 6. 參考文件

6.1 誠信經營守則(G10015T)

6.2 誠信經營作業程序及行為指南(G10016T)

6.3 公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法(G10020T)

6.4 董事及經理人道德行為準則(G10004T)

#### 7. 應用表單

無



文件履歷表

文件編號	Q1375003T				
文件名稱	商業道德作業規範				
內容變更敘述					
版本	新增				發行日期
1					2022/08/01
核准	王霈蓮	審核	王霈蓮	製表	雷舜貽
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	
版本					發行日期
核准		審核		製表	