

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第1頁共6頁

1. 訂定目的及適用範圍：

- 1.1 本公司為落實誠信經營政策並防範不誠信行為，依本公司「公司誠信經營守則」、本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。
- 1.2 本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

2. 適用對象

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織之董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。

3. 不誠信行為：

- 3.1 本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
- 3.2 前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。

4. 利益態樣：

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

5. 專責單位：

本公司總管理處為辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋之單位，並定期向董事會報告。

6. 禁止提供或收受不正當利益：

- 6.1 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求第4條所規定之利益時，除有下列各款情形外，應符合「公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：
 - 6.1.1 基於商務需要，於國內外訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
 - 6.1.2 基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
 - 6.1.3 因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
 - 6.1.4 參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第2頁共6頁

6.1.5 主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。

6.1.6 因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物，但需符合社會規範與正常禮俗。

6.1.7 其他符合公司規定者。

7.收受不正當利益之處理程序：

7.1 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予第4條所規定之利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

7.1.1 提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起2日內，陳報其直屬主管並知會本公司管理部主管。

7.1.2 提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管與知會本公司管理部主管；如無法退還時，應於收受之日起2日內，交付予管理部主管處理。

7.1.3 本公司管理部應視利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，簽報董事長核准後執行。

8.禁止疏通費及處理程序：

8.1 本公司不得提供或承諾任何疏通費。

8.2 本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司管理部。

8.3 本公司管理部接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

9.政治獻金之處理程序：

9.1 本公司提供政治獻金，應符合下列規定並依「核決權限作業規定」取得核准後，始得為之：

9.1.1 應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。

9.1.2 應依法規及會計相關處理程序入帳。

9.1.3 提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

10.慈善捐贈或贊助之處理程序：

10.1 本公司提供慈善捐贈或贊助，應符合下列規定並依「核決權限作業規定」取得核准後，始得為之。

10.1.1 應符合營運所在地法令之規定。

10.1.2 慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。

10.1.3 因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第3頁共6頁

人員有利益相關之人。

11.利益迴避：

- 11.1 本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互為相互支援。
- 11.2 董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。
- 11.3 本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管，直屬主管應提供適當指導。
- 11.4 本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

12.保密機制之組織與責任：

- 12.1 本公司由總經理室法務負責制定公司之營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產之管理、保存及保密作業程序。
- 12.2 本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

13.禁止從事不公平競爭行為：

本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

14.防範產品或服務損害利害關係人：

- 14.1 本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。
- 14.2 本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。
- 14.3 經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。
- 14.4 本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

15.禁止內線交易及保密協定：

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第4頁共6頁

15.1 本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

15.2 參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

16. 遵循及宣示誠信經營政策：

16.1 本公司董事與高階管理階層須出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。

16.2 本公司之內部規章、年報、公司網站應揭露誠信經營政策，讓供應商、客戶或其他相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營之理念。

17. 建立商業關係前之誠信經營評估：

17.1 本公司與他人建立商業關係前，應先行評估商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保商業經營方式能公平、透明。

17.2 本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

17.2.1 國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。

17.2.2 是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。

17.2.3 營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。

17.2.4 所營業務是否屬賄賂高風險之行業。

17.2.5 長期經營狀況及商譽。

17.2.6 諮詢其它企業對該企業之意見。

17.2.7 是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

18. 與商業對象說明誠信經營政策：

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

19. 避免與不誠信經營者交易：

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

20. 契約明訂誠信經營：

20.1 本公司與他人簽訂契約時，應瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：

20.1.1 任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第5頁共6頁

時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。

20.1.2 任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。

20.1.3 訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

21.公司人員涉不誠信行為之處理：

21.1 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。

21.2 本公司於公司網站及內部網站建立並公告獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。

21.3 檢舉人應至少提供下列資訊：

21.3.1 檢舉人之姓名、身分證號碼，可聯絡到檢舉人之電話、電子信箱。

21.3.2 被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。

21.3.3 可供調查之具體事證。

21.4 本公司處理檢舉情事之人員應對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

21.5 本公司應依下列程序處理檢舉情事：

21.5.1 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。

21.5.2 本公司管理部應據以查明事實，必要時由總經理室法務或其他相關部門提供協助。

21.5.3 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

21.5.4 檢舉受理、調查過程、調查結果之資料文件應保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。

21.5.5 對於檢舉情事經查證屬實，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

21.5.6 本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

22.他人對公司從事不誠信行為之處理：

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

和勤精機股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南

第6頁共6頁

23.內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分：

- 23.1 本公司應定期宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。
- 23.2 本公司應將誠信經營納入人力資源政策中，獎懲及申訴則依員工獎懲辦法辦理。
- 23.3 本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。
- 23.4 本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

24.施行：

- 24.1 本作業程序及行為指南經董事會決議通過後實施，修正時亦同。
- 24.2 本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
- 24.3 本作業程序及行為指南於中華民國 110 年 11 月 11 日第 12 屆第 24 次董事會審議通過。