

中環股份有限公司

道德行為準則

104.04.17 董事會通過

第一條：訂定目的及依據

為導引本公司人員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行為標準，爰訂定本準則，以資遵循。

第二條：適用範圍及定義

受雇及受委任於本公司之所有董事、經理人及員工者(以下稱本公司人員)，皆適用本準則。

第三條：道德行為標準

- 一、本公司人員執行職務應遵守法令及本準則之規定，追求高度之道德行為標準。
- 二、本公司董事及經理人應率先以身作則，推動實行本準則之規定。

第四條：團隊精神及誠信原則

本公司人員執行職務應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則。

第五條：平等任用及禁止歧視原則

本公司應尊重多元化社會，給予本公司員工平等任用及發展職業生涯之機會，不得因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性別取向、職級、國籍或年齡等因素，而為差別待遇、或任何形式之歧視。

第六條：健康與安全之工作環境

- 一、本公司應提供本公司人員健康與安全之工作環境。
- 二、本公司人員應共同維護健康與安全之工作環境，不得有任何性騷擾或其他暴力、威脅恐嚇之行為。

第七條：尊重隱私與散播謠言之禁止

本公司人員應彼此尊重個人隱私，並不得散播謠言或造謠中傷他人。

第八條：保密義務

- 一、本公司人員就其職務上所知悉之事項、機密資訊或客戶資料，應謹慎管理，非經公司揭露或法令規定得公開者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。
- 二、前項應保密之資訊，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虞之未經公開資訊。

第九條：文書資料之正確製作及保存義務

本公司人員應確保所管理之各種形式文書或電磁紀錄資料製作之正確與完整，並妥為保存。如發現文書或電磁紀錄資料有遺失、毀損或其內容有隱匿或虛偽等情事，應陳報單位主管追查其原因。

第十條：公司資產之妥善保護

- 一、本公司人員有責任保護公司資產，確保其能有效合法使用於公司事務，並避免影響公司之運作能力。
- 二、本公司人員執行職務時，應避免資料、資訊系統、網路設備等資源遭受任何因

素之干擾、破壞、入侵，以保障公司各項資訊之機密性、完整性及可用性

第十一條：內線交易之禁止

本公司人員就其職務上所獲悉，可能重大影響證券市場交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依主管機關相關辦法之規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。

第十二條：藉由職務之便圖己私利之禁止

一、本公司人員不得藉由職務之便，從中謀取私人利益。

二、本公司人員應維護公司之正當合法權益，避免下列情事之發生：

(一)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有謀取私利機會或作為。

(二)未依法定程序而與公司競爭，或為自己、他人從事屬於公司營業範圍內之行為。

第十三條：利益衝突發生可能之防止

一、董事會所列議案與董事本身或其代表之法人有利害關係，致有損公司利益之虞，及董事自認或董事會決議應迴避者，應迴避之。董事自認無法以客觀或有利於公司之方式處理事務時，或有關交易或關係可能引起利益衝突時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

二、董事及經理人基於其職位及權限，若有其本人、配偶、直系血親、二親等以內之親屬及其任職之機構參與公司之業務往來時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

第十四條：公平交易與對待

一、本公司人員應公平對待業務往來之對象，不得有任何不公平或不道德之行為，包括：

(一)相互取得不當利益。

(二)散佈客戶、交易商、競爭者及員工之不實謠言。

(三)故意不實陳述公司商品或服務之品質或內容。

(四)其他透過操縱、隱匿、濫用基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述，或以不公平之交易方式而獲取不當利益。

二、本公司人員與關係人或關係企業交易時，應本於公平待遇原則，遵照法令、主管機關規定及本公司相關規範辦理，不得有特別優惠之情事。

第十五條：餽贈、賄賂或不正當利益之禁止

本公司人員於執行職務時，不得為個人、公司或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不正當利益之行為。但其中之餽贈或招待為社會禮儀習俗或公司規定所允許者，不在此限。

第十六條：交易真實性之陳報義務

本公司人員因執行職務而與他人為交易行為者，應本於誠實信用原則，確實陳報交易內容，不得隱匿或虛報，致損害公司權益。

第十七條：尊重他人智慧財產權

本公司人員於執行職務時，應尊重及合法使用他人之智慧財產權。

第十八條：從事政黨性活動之限制

本公司人員於工作場所或工作時間內，不得從事任何政黨性之活動，亦不得利用公

司資源為之。但公關人員之特定公關活動，不在此限。

第十九條：禁止影響他人為政黨性活動

本公司董事及經理人不得於工作場所或工作時間內影響本公司員工為政黨捐獻、支持特定政黨或候選人、或參與其他政黨性之活動。

第二十條：遵循法令規章

本公司人員應遵循法令規章，包括期貨交易法、證券交易法、洗錢防制法及公平交易法等及其他相關法令規章。

第二十一條：陳報檢舉義務

一、本公司董事及經理人應隨時宣導道德觀念，本公司人員發現有違反本準則之行為時，應立即向上級主管、內部稽核主管或其他適當人員呈報，但不得以惡意構陷之方式為之。

二、公司對前項呈報人員應給予保護，以避免因此遭受報復或不公平對待。

第二十二條：懲處及救濟程序

一、董事違反本準則者，將送董事會調查並處理。

二、經理人或員工違反本準則者，經參考當事人之申訴後，依人事規章相關規定給予適當之處分。

第二十三條：豁免適用之程序

董事或經理人如有豁免遵循本準則規定之必要者，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。

第二十四條：揭露方式

本公司於公司網站或公開資訊觀測站揭露本準則，修正時亦同。

第二十五條：本準則之公告實施

本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。