


鈞興機電國際股份有限公司

誠信經營守則

編制：杜春輝	受控蓋章： 	文件編號：KH-26
		版 本：A01
審核：杜春輝		修訂部門：財務部
		訂定日期：2018年4月20日

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 2 / 7 頁

1. 目的

為建立本公司誠信經營之企業文化，健全發展及良好商業運作模式，特訂定本守則。

2. 適用範圍

2.1. 本守則適用範圍本公司外及其子公司、直接或間接捐助基金累積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與組織（以下簡稱「集團企業與組織」）。

2.2. 本公司審計委員(含子公司監事)應遵從守則中有關監察人之規定。

3. 禁止不誠信行為

3.1. 本公司之董事、監察人、經理人、受雇人或具有實質控制能力者（以下簡稱「實質控制者」），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益，以下簡稱「不誠信行為」。

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、受雇人、實質控制者或其他利害關係人。

4. 利益之態樣

本守則所稱利益，其利益系指任何有價值之事務，包括任何形式或名義之金錢、饋贈、傭金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且是偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

5. 法令遵循

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪汙治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突回避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 3 / 7 頁

6. 政策

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制訂以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險管控機制，以創造永續發展之經營環境。

7. 防範方案

7.1. 本公司應依前條之經營理念及政策，積極防範不誠信行為，並另定防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程式、行為指南及教育訓練等。

7.2. 本公司訂定防範方案，應符合集團企業與組織之營運所在地之相關法令。

7.3. 本公司於訂定防範方案過程中，應與員工、工會或其他代表機構之成員協商，並與相關利益團體溝通。

8. 防範方案之範圍

本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：

- 8.1. 行賄及收賄。
- 8.2. 提供非法政治獻金。
- 8.3. 不當慈善捐贈或贊助。
- 8.4. 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。

9. 承諾與執行

本公司應於管理規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 4 / 7 頁

10. 誠信經營商業活動

- 10.1. 本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。
- 10.2. 本公司於商業往來之前，應考慮代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。
- 10.3. 本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。

11. 禁止行賄及收賄

本公司及其董事、監察人、經理人、受雇人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不當利益，包含回扣、傭金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。

12. 禁止提供非法政治獻金

本公司及其董事、監察人、經理人、受雇人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程式，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

13. 禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司及其董事、監察人、經理人、受雇人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助應符合相關法令及內部作業程式，不得變相行賄。

14. 禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益

本公司及其董事、監察人、經理人、受雇人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合禮

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 5 / 7 頁

物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

15. 組織與責任

- 15.1. 本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。
- 15.2. 本公司為健全誠信經營之管理，由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。

16. 業務執行之法令遵循

本公司及其董事、監察人、經理人、受雇人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

17. 董事及經理人之利益回避

- 17.1. 本公司應制訂防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。
- 17.2. 本公司之董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其他代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予回避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支持。
- 17.3. 本公司之董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

18. 會計與內部控制

- 18.1. 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 6 / 7 頁

18.2. 本公司之稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並做成稽核報告提報董事會。

19. 作業程式及行為指南

本公司依第 7 點規定訂定作業程式及行為指南，具體規範實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 19.1. 提供或接受不正當利益之認定標準。
- 19.2. 提供合法政治獻金之處理常式。
- 19.3. 提供正當慈善捐贈或贊助之處理常式及金額標準。
- 19.4. 避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理常式。
- 19.5. 對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 19.6. 對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理常式。
- 19.7. 發現違反企業誠信經營守則之處理常式。
- 19.8. 對違反者採取之紀律處分。

20. 教育訓練及考核

- 20.1. 本公司應定期對董事、監察人、經理人、受雇人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。
- 20.2. 本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

21. 檢舉與懲戒

- 21.1. 本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。
- 21.2. 本公司應明訂為反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於本公司內部網站揭露違反人

鈞興機電國際股份有限公司



誠信經營守則

文件類別

管理辦法

文件編號

KH-26

版 本

A01

頁 次

第 7 / 7 頁

員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

22. 資訊揭露

本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。

23. 誠信經營守則之檢討修正

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並請董事、監察人、經理人及受雇人提供建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提升公司誠信經營之成效。

24. 實施與修訂

24.1. 本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。

24.2. 本公司業已設置獨立董事，於依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考慮各獨立董事之意見，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。