

儒億科技股份有限公司

道德行為準則

第一條、為導引本公司董事及經理人之行為符合道德標準，且保護投資及其各相關關係人之利益，並使公司利害關係人更加瞭解公司道德標準，參酌「上市上櫃公司訂定道德行為準則」規定，訂定本準則，以資遵循。

本準則適用於本公司董事及經理人，經理人包含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、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

第二條、本公司訂定之道德行為準則內容：

一、防止利益衝突：

本公司董事及經理人應避免任何與本公司間之利益衝突。當個人利益介入或與公司整體利益相違背或可能違背時，例如董事或經理人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、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業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。有潛在之利益衝突時，均應向公司董事會主動說明。

二、避免圖私利之機會：

公司應避免董事或經理人為下列事項：

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。
2. 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。
3. 與公司競爭。

當公司有獲利機會時，董事及經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

三、保密責任：

本公司董事及經理人對於公司本身、客戶或供應商之資訊，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。

四、公平交易：

本公司董事及經理人應公平對待公司客戶、供應商、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。

五、保護並適當使用公司資產：

本公司董事及經理人均有保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上之責任，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

六、遵循法令規章：

本公司董事及經理人應確實遵循證券交易法及其他相關法令規章之規定。

七、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，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，一經發現任何可疑之違反本準則，應立即向經理人、內部稽核人員或其他適當人員呈報。善意報告該等可疑違規情事將不致遭受報復，對於報告之人公司將保密且給予適當之保護以避免遭受不公平的報復或對待。

八、懲戒措施：

本公司董事及經理人有違反道德行為準則之情形時，應送交董事會處理，由董事會指定專責人員調查之，經查證確有違反情事者，董事會得依情節輕重進行懲處。違反情節如屬重大時，應即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並訂有申訴管道，提供違反道德行為準則者，得依相關規定

救濟之途徑。

第三條、本準則如有董事或經理人豁免遵循，必須經由董事會決議通過，並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，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，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。

第四條、本公司於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露其所訂定之道德行為準則，修正時亦同。

第五條、本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。