

# 上奇科技股份有限公司

## 誠信經營守則

- 第一條 為協助公司建立誠信經營之企業文化與健全發展，及建立良好商業運作參考架構，特訂定本守則，適用範圍及於本公司、子公司以及本公司對其具有控制能力之關係企業。
- 第二條 公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者(以下簡稱本公司人員)，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。  
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、實質控制者或其他利害關係人。
- 第三條 本守則所稱利益，係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。
- 第四條 公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、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。
- 第五條 公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。
- 第六條 為落實政策，創造永續發展之經營環境，公司應訂定防範不誠信行為準則，並應符合公司營運所在地之相關法令。
- 第七條 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。包含：  
一、行賄及收賄。  
二、提供非法政治獻金。  
三、不當慈善捐贈或贊助。  
四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。  
五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。  
六、從事不公平競爭之行為。  
七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時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。

- 第八條 公司應於其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出具聲明書承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。
- 第九條 公司應以公平與透明之方式進行商業活動，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。
- 第十條 公司人員，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正當利益，包括回扣、佣金、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。
- 第十一條 公司人員，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序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。
- 第十二條 公司人員，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部相關作業程序，不得為變相行賄。
- 第十三條 公司人員，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、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。
- 第十四條 公司人員，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。
- 第十五條 公司應依相關競爭法規從事營業活動，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。
- 第十六條 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，檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。
- 第十七條 公司人員於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。
- 第十八條 公司人員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。

- 第十九條 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，並應予以檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。  
內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。前項查核結果應通報管理階層，並作成稽核報告提報董事會。
- 第二十條 為利公司人員於執行業務時遵循辦理，以落實誠信經營，公司宜訂定相關道德行為準則。
- 第二十一條 公司宜舉辦教育訓練與宣導。
- 第二十二條 公司對違反誠信經營準則者應提供申訴途徑並給予適當懲戒。
- 第二十三條 公司宜於年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。
- 第二十四條 公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵本公司人員提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則。
- 第二十五條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。
- 第二十六條 本守則訂於中華民國101年4月24日，第一次修訂於中華民國109年5月7日。