



San Far

## 三發地產股份有限公司 誠信經營守則

### 第一條（訂定目的及適用範圍）

為建立誠信經營之企業文化及健全發展，以建立良好商業運作模式，爰依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本守則，以資遵循。

本守則之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（以下簡稱「集團企業與組織」）。

### 第二條（禁止不誠信行為）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事業務行為之過程中，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）。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。

本公司應擇一設置審計委員會或監察人。本公司設置審計委員會，悉依證券交易法、公司法、其他法令之規定，本守則對於監察人之規定於審計委員會準用之。

### 第三條（利益之態樣）

本守則所稱利益，其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。但屬於正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

### 第四條（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（政策）

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，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。本公司及其集團企業與組織得於其內部規章及對外文件中明示誠信經營之政策。

### 第六條（承諾與執行）



本公司董事會與管理階層應承諾積極落實誠信經營，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

#### 第七條（誠信經營商業活動）

本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司商業往來之前，應考量代理商、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，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易為宜。

本公司與他人簽訂契約，其內容得包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。

#### 第八條（禁止行賄及收賄）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，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。

#### 第九條（禁止提供非法政治獻金）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，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，應符合政治獻金法或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。

#### 第十條（禁止不當慈善捐獻及贊助）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令或內部作業程序，不得為變相行賄。

#### 第十一條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，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。

#### 第十二條（組織與責任）

本公司董事會應善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。

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。

### 第十三條（業務執行之法令遵循）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

### 第十四條（董事及經理人之利益迴避）

本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事及經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其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迴避，並不得代理其他董事行使表決權。董事間亦應自律，不得當互相支援而為違反本守則之行為。

本公司董事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。

### 第十五條（會計與內部控制）

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，俾確保制度之設計及執行持續有效。

本公司內部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。

### 第十六條（作業程序及行為指南）

本公司得訂定防範不誠信行為方案之作業程序及行為指南，具體規範本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者執行業務之應注意事項，其內容涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐獻或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，確保誠信經營政策之落實及其申報與處理程序。
- 五、對業務上或得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、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程序。
- 七、發現違反本守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

### 第十七條（教育訓練及考核）

本公司得定期對本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，舉辦教育訓練或宣導，且得視情況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、防範方案及為不誠信行為之後果。

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。

#### 第十八條（檢舉與懲戒）

本公司、子公司、董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制者，若發現有違反本守則規定之情事，應立即向專責單位進行檢舉；公司對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。

前述舉報案件，公司應由專責單位，深入查證並進行瞭解，凡查證屬實者，專責單位應依公司相關懲戒辦法辦理，並得適時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

#### 第十九條（資訊揭露）

本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露誠信經營守則執行情形。

#### 第二十條（誠信經營守則之檢討修正）

本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及員工提出建議，俾利得據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。

#### 第二十一條（施行）

本準則經董事會通過後施行，修正時亦同。