



美德集團

商業行為與道德準則

前言

親愛的同仁：

身為跨國公司對美德的採購、生產以及營運模式有廣泛的影響。守護客戶、團隊成員、社群和全球環境是我們的責任。正因如此，我們長期以來秉持「客戶第一、員工優先、永續為本」的核心價值觀守護大家，也致力成為改變背後的推動力，展現我們「守護天下人的安全與健康」的決心。我們的成功取決於每位員工是否秉持倫理道德行事。

美德集團的商業行為與道德準則（下稱「準則」）規範我們在日常工作及商業活動中的核心原則和標準，將我們持續實踐道德的承諾體現於所有的集團經營據點。在準則的指引下，我們將繼續形塑誠信文化以保護美德永續發展，達到集團、集團產品應所達到的的高標準。感謝您致力維護集團的核心價值，幫助我們成為值得信賴的全面防護解決方案供應商。



楊克誠
創始人兼集團董事長

目錄

理解與運用準則	4
道德原則與核心價值觀	5
制定決策與準則	6
舉報/發言	7
禁止報復	7
尊重工作場所及承諾多元化、公平和包容性	7
保護美德集團利益及資產	9
利益衝突	9
代表本公司對外發言	10
保密性	10
隱私	11
盜竊或濫用公司資產	11
智慧財產權、機密資料及營業秘密	12
誠信和公平交易	13
反壟斷及競爭法	13
賄賂和疏通費	13
饋贈與業務款待	14
反洗錢	16
捐贈	16
內線交易	16
健康與安全	17
環境	17
網際網路及社群網站使用	18

理解與運用準則

本準則涵蓋合規、商業道德實踐及個人行為規範。本準則適用於美德向邦醫療國際股份有限公司(下稱「本公司」)及其子公司(以下統稱「美德集團」或「本集團」)的員工、董事、關聯公司、由本集團持有或控制多數股權的合資企業、顧問、代理人、臨時人員及代表本集團行事的人員(下稱「美德集團成員」)。

所有美德集團成員皆有責任了解並遵循本準則和相關政策及作業程序，以及適用的法律法規。

美德集團經理級以上幹部有責任樹立誠信文化、以身作則，使團隊明白集團對自己的期待。主管應定期與團隊對話，討論有關準則及準則如何指引日常運作及互動；主管亦應運用準則監督業務。

本準則雖反映我們對道德及合法行為的承諾，但無法完全涵蓋可能適用於不同情況的法律和還有其他針對集團和業務的政策，以及可適用、必須遵循的法律法規。如本準則與任何法律或法規發生衝突，則以後者為準。

本準則不是勞動契約，也不會改變任何現有的勞動契約或集體談判協議的條款。但集團成員若違反準則或相關集團政策，可能會受處分。問題嚴重時我們亦考慮提交政府機關起訴。

集團行政管理部將與法務長協商，並保留本準則的最終解釋權，且可隨時修改準則。

道德原則與核心價值觀

美德的核心價值觀為「客戶第一、員工優先、永續為本」。這些價值觀是我們所有的業務運作及決策的基礎，幫助本集團以透明、誠實和正直的方式實現我們的商業及永續目標。

作為美德集團成員，我們期望您：

- 為人處事誠實；
- 尊重包容；
- 在採取任何行動前，暫停、反思，並在需要時尋求指導；
- 遵守法律及集團政策；及勇於發言，為正確的事情挺身而出。

在企業層面，美德集團將：

- 提供政策、培訓及資源，打造讓美德集團成員得以發揮潛力的環境；
- 營造讓每位成員都能放心提出問題、暢所欲言及舉報疑慮的文化；
- 仔細聆聽，並採取適當行動、及時處理問題；
- 確保真誠提出疑慮的人不受到報復；無論職位高低將以相同的標準要求每位集團成員。

制定決策與準則

在面臨困境或對某個決策或行為有疑慮時，我們期望每位美德集團成員都遵循本準則的精神，以最高道德標準行事。

當面臨困境或問題時，您應考慮：

- 該決定或行為是否會損害自己或本集團名譽？
- 該決定或行為是否會傷害同事或客戶、讓他們感到尷尬或羞辱？
- 該決定或行為表面看來是否不道德或違法？
- 如果您的行為或決定出現在新聞或社群媒體上，是否會對他人不利？
- 該決定或行為是否缺乏道德倫理？
- 您是否必須撒謊或歪曲事實來證明您的決定或行為是正確的？

若您對上述任何一個問題的回答為肯定的，那麼您必須重新考慮您的做法，並在需要時尋求指導。

舉報/發言

如果您對本準則或其解釋及應用有任何疑問，或者您正處於特別的道德困境，您應諮詢您的主管、當地行政管理部或法務部。

提出可能違反法律、準則或集團政策之情事有許多不同的方法。我們將徹底調查善意舉報，並承諾絕不報復善意舉報者。

如何舉報疑慮：

- 告訴您的主管或聯繫您當地的行政管理部或法務部
- 聯繫法務長：christine@medtecs.com
- 傳送電子郵件至專屬信箱：whistleblowing@medtecs.com

禁止報復

任何善意舉報的美德集團成員均不會受到任何不利對待，包括：

- 不公平的解雇、降級或停職；
- 不公平的拒絕晉升、調職或其他就業福利；
- 當面或網路上的霸凌及騷擾；
- 排擠或任何其他孤立行為。

本集團永續發展委員會負有執行本準則之主要職權與責任，如有關會計、內部控制或審計事項，則由董事會審計委員會監督。集團永續發展委員成立任務小組建立相關合理必要的程序，以創造當責的文化並落實本準則之遵循。有關本準則之任何疑問，可透過行政管理部門或法務部門提出。

更多有關舉報違規行為的方式，以及集團對保護吹哨者的承諾，請參考集團[吹哨者政策](#)。

尊重工作場所及承諾多元化、公平和包容性

透過集團[多元、公平及包容政策](#)，我們重視包容及多元化，並禁止基於種族、族裔祖籍、國籍、膚色、年齡、宗教或信仰、政治理念、生理性別或性取向、社會性別、身心障礙、婚姻或家庭身分及懷孕及生育期間的歧視或騷擾。我們致力於營造一種尊重每個人的工作環境，於此環境中，個別差異和所有團隊成員的貢獻都會得到認可和讚揚。

我們不容忍任何形式的騷擾，包括性騷擾或對上述任一受保護階層實施任何形式的騷擾。騷擾包括在口頭、肢體、視覺、或行為上營造令人畏懼或敵對的工作環境。任何類型的騷擾皆可受到懲處，嚴重者將被解僱。

我們也禁止霸凌、恐嚇、與任何受保護特徵有關的口頭陳述、散佈或展示令人反感的相片、影片或卡通；使用語音信箱、通訊軟體、電子郵件或其他電子設備傳達貶損或歧視性訊息。

騷擾舉例如下：

- 對他人大喊大叫及羞辱；
- 對他人肢體暴力或恐嚇；
- 說出有關種族、性別、殘疾或其他受保護階層的低俗笑話；
- 做出令人感到不舒服的性挑逗或邀約；
- 視覺展示帶有貶意、種族歧視或具有性意味的圖片或手勢；
- 包括襲擊或不必要、不受歡迎的觸摸等的肢體動作；
- 威脅或要求將性要求作為僱用條件或避免負面後果。

霸凌舉例如下：

- 散佈惡意謠言或八卦；
- 排擠或孤立他人；
- 在沒有適當或正當理由的情況下持續拒絕請假需求；
- 交辦無法達成的任務；
- 隱瞞必要資訊或故意提供錯誤資訊；
- 不斷批評或貶低他人。

保護美德集團利益及資產

利益衝突

當您從事的活動或擁有的經濟利益會減損或干擾您充分、忠誠和及時的工作表現，或可能不適當地影響您代表美德集團做出的決定時，就會發生利益衝突。請避免干擾您工作表現、您對集團的忠誠度或您代表集團做出的決定的任何活動或經濟利益，並即時向您的主管、當地的行政管理部或法務部揭露任何可能造成實際、潛在、甚至被認為存在利益衝突的關係、關聯或活動。

利益衝突可通過多種方式產生-

外部工作

當您為另一家公司或個人工作、擔任董事、提供諮詢服務或與另一家公司或個人簽訂合約時，利益衝突就有可能發生。除非事先獲得美德集團的批准，否則您不得以自由職業者或「兼職」身份工作，或從事以下工作：

- 對您為集團工作的質量或數量產生不利影響；
- 與集團的一項核心業務競爭；
- 將與您交易的供應商或客戶的利益置於集團利益之上；
- 暗示集團贊助或支持您的外部工作或與其他組織的工作；
- 損害集團聲譽；或
- 利用或干擾集團的時間、設施、資源或物資。

在其他企業的利益

除對上市公司的小額投資外，我們不允許美德集團成員在集團競爭對手、供應商或客戶的企業中擁有經濟利益。投資或借錢給美德集團競爭對手是被禁止的利益衝突。同理，也禁止於與您或您的團隊成員有商業或工作關係的集團客戶或供應商中擁有經濟利益或管理權。唯一例外是我們允許您少量投資集團競爭對手、供應商和客戶的已公開發行股票。

「少量」的投資金額代表：

- 考量我們與該公司之間的交易、您的年薪及其他相關因素之下，不影響或被認為可能影響您代表集團做出的決定；
- 不影響您投資的公司的決策。

在任何情況下，您不得擁有任何上市公司超過百分之一以上的已發行股份。如果您持有的股份超過（或將會超過）限額，請立即通知您的主管並採取行動將您的持股量減少到小於或等於允許的最大限額。

當您的配偶、同居伴侶或其他四等親屬為我們的競爭對手或與您打交道的客戶或供應商之一工作、向其諮詢或以其他方式在其中擁有經濟利益時，就存在潛在的利益衝突。您必須向您的主管或行政管理部揭露此類利益，他們將諮詢法務長以確保沒有出現不正當的業務交流或忠誠度衝突。

企業機會

當機會出現時，您有責任促進集團的合法利益。透過您的職位或使用集團財產、資訊或時間去私自利用機會是不恰當的。

裙帶關係及密切私人關係

為避免利益衝突及裙帶關係，請避免監督、僱用或參與任何有關您的親戚或與您有密切私人關係的人的決定。

雖然我們不禁止僱用或留用親屬，也不禁止同事在不影響業務運營的情況下建立親密關係，但前提是個人不得因親密關係的存在而受到不當影響。您不得直接監督、協商、批准或以其他方式參與有關您的配偶、同居伴侶、直系親屬或任何與您有密切私人關係的人的僱用、留用、晉升、合約簽署、薪酬或任何其他僱用條款及條件的決定。密切私人關係包括可能影響您客觀性的其他關係，如：親戚、朋友、戀愛關係或重要他人。

代表本公司對外發言

美德集團僅授權集團董事長、執行長、財務長及財務副總經理代表集團向媒體和/或法律機關發言。員工應將所有資訊或採訪的請求提交當地行銷部。

保密性

集團及美德集團成員須對所有集團機密資訊保密。機密資訊包括一旦揭露可能會損害本集團及其客戶和業務合作夥伴的所有非公開資訊。

機密資訊包括：

- 客戶名單

- 供應商名單
- 定價策略
- 營業秘密
- 合約條款
- 財務報表
- 行銷計畫
- 公司政策、程序及規章制度
- 任何其他若被揭露可能損害本集團、客戶或供應商的資訊

隱私

不要假設您對集團資訊系統的使用是保密的。在法律允許的情況下，我們有權透過遠端或硬體設備監控、記錄和審查您對資訊系統的使用或複製您在系統上處理的記錄，達到以下合法商業目的：調查；法律程序（在此過程中，我們可能會依法被迫向相關機關提供公司記錄）；檢測或防止未經授權的侵入、使用或揭露集團專有訊息；或在您不在時獲取所需的公司記錄。除非法律要求，否則您不會收到有關此類審查活動的事先通知。

盜竊或濫用公司資產

所有集團的資產都應有效地用於合法目的，並僅用於集團業務。集團資產包括設施、設備、電腦和資訊系統、電話、員工時間、機密資訊和專有資訊、公司機會和公司資金。集團禁止實際或企圖盜竊或濫用集團資產，包括過度或未經授權使用資產。

盜竊或濫用集團資產可採取多種形式，包括但不限於：

- 盜竊物資、設備、文件、現金或其他有形財產；
- 提交偽造的工時表或支出單；
- 為非商業目的過度使用電話、電腦、印表機、公司系統、公司網絡或其他設備；
- 未經授權使用本公司的標誌、品牌名稱或其他商標，或任何集團的專有資料、營業秘密、發明、版權或其他公司財產。

智慧財產權、機密資料及營業秘密

與其他集團資產一樣，美德集團成員須保護集團的智慧財產權、機密資料及營業秘密。

就像您保護所有其他重要的公司資產一樣，您必須保護美德集團的智慧財產權(包括版權、商標及專利)和專有機密。某些有商業價值的機密資料，通常稱為營業秘密或專有技術，也應受到保護。

被視為機密和/或可能是營業秘密的資料示例如下：

- 客戶關係及定價策略；
- 財務預測及報表；
- 產品設計及製圖；
- 電腦原始碼及數據模型；或
- 潛在的收購或資產剝離。

您在工作過程中取得或創作的文件、檔案、記錄及報告均屬於集團所有。除非獲得授權，否則您不得移除或轉載這些資料。

如果您參與收購或其他敏感商業交易，您可能需要簽署保密協議。

我們有權定期接收和使用屬於他人的智慧財產權或機密、受限資料。這可能包括在擬議交易過程中獲得的許可版權資料或資訊。未經作者許可，您不得複製、使用或任意轉載他人的智慧財產權。例如，雖然有人可能在網站或社群媒體上發佈內容，但作者可能不允許公司將內容用於商業目的。

只有當您的使用符合適用法律和與其所有者達成的協議時，才能複製和使用這些資訊。

誠信和公平交易

反壟斷及競爭法

在遵守反壟斷及競爭法的前提下美德集團積極、公平及誠信地競爭。反壟斷及競爭法禁止非法限制公平貿易，包括涉及競爭對手、客戶或供應商或具有市場支配地位的單一公司的某些類型的協議或行為。

因此您必須：

- 公平、正確敘述集團產品與服務並揭露所有相關資訊；
- 在從事任何可能影響公平競爭的新做法之前，諮詢當地法務部門；
- 僅使用公開可用的資訊瞭解業務、客戶、競爭對手、業務合作夥伴、技術趨勢及監管建議和發展；
- 立即告知您的主管可能違反公平競爭慣例的行為。

您應該避免：

- 價格串通、操縱投標和任何其他反競爭活動；及
- 不公平或欺騙性的行為或競爭方法，例如：
 - 誤導性廣告；
 - 貶低競爭對手的產品；
 - 騷擾競爭對手；或
 - 竊取營業秘密或其他機密商業資訊。

賄賂和疏通費

當某人提供、承諾、索取、給予或接受任何有價物品或任何財務或其他優勢（例如回扣）以換取組織、政府機構、官員或員工的優惠待遇，或授權他人做上述任何一件事時，就形成了賄賂。賄賂包括現金支付、禮物、好處或任何有價物品或服務或任何經濟利益。

大多數國家和地方政府都制定了禁止賄賂和貪腐的法律。即使不法行為發生在本國境外和/或其他國家的公民，許多法律也適用。具有域外效力的法律包括英國《反賄賂法》(Bribery Act)和美國《反海外腐敗法》(Foreign Corrupt Practices Act)。

為遵守反賄賂及反貪腐相關法律要求，美德集團成員須避免直接向其他企業、客戶、客戶代表或政府員工或官員支付或收受任何不當利益。這包括向地方官員支付疏通費或「快單費」，即使這些可能被認為是慣例。您不得提供、給予或從另一方接受任何有價物品或任何財務或其他優勢，以換取優惠待遇或以影響接受者的商業決策為目的。

您也不得通過代表我們提供服務的顧問、代理或其他方間接支付任何此類款項，並且必須保留準確的賬簿和記錄，以便如實描述任何付款並非用於非法目的。

在聘用代表公司行事的第三方之前，您必須進行適當的盡職調查，以評估是否聘用第三方。

如下面的 *饋贈與業務款待* 章節所述，反賄賂法亦限制提供或接受禮物、招待或酬金，特別是對政府員工及官員。

饋贈與業務款待

您不應索取、接受、提供或給予可能或看似影響您做出客觀業務決策的能力的禮品回扣、饋贈、或招待。

禮品

超出象徵性價值的禮物、頻繁的送禮或招待，或超出常規社交設施的招待，就有看起來試圖影響您或另一方的可能。美德的政策旨在防止與現有或潛在客戶、供應商、顧問、和其他業務利益相關者行賄或甚至看似行賄。除本政策外，您還必須遵守當地法規要求的任何更嚴格的標準。

在與非政府官員打交道時，您得依風俗慣例接受小金額之饋贈或招待。所謂小金額之饋贈或招待，係指禮品或饋贈金額不超過每人 3,000 新台幣或 100 美元或等值當地貨幣的禮物。本項規定金額得由公司隨時更改。對於政府員工及官員，您應遵守當地有關向政府員工及官員贈送禮物的法規或準則。

這些金額限制為上限，因為在這些情況下，任何超過象徵性價值的禮物可能會被懷疑。不要索取任何金額的禮物。另外，請勿提供或接受以下禮物：

- 不符合當地的適用法規的。
- 現金、現金等價物（例如支票、匯票、任何種類的禮品卡）或證券；
- 為換取某種回報而提供的；

- 在您和其他各方正在談判合約或處於相關供應商選擇過程中時提供的；
- 部分看似頻繁贈送禮物的模式，即使只是名義上的禮物；
- 不雅或有帶有性傾向；
- 非法或違反準則或任何美德集團政策；
- 能夠對美德集團聲譽產生不利影響；或
- 意圖或可能意圖影響收件人的商業決定，或合理地可能不適當地影響收件人履行其職能，或導致收件人行為不當，或合理地導致不當行為。

符合上述任何描述的禮物或酬金可能被懷疑，並可能被視為非法賄賂。

請記住，即使是價值較低的禮物，如果它們的目的會或可能會不當影響接收者，也是不合適的。如果重複贈送價值較低的禮物，也可能不合適。

您收到或希望贈送價值超過 3,000 新台幣或 100 美元或等值的禮物，或者可能與以上規定衝突的禮物，請諮詢您當地的法務部門或法務長。

娛樂

我們允許接受或提供正常的商務招待，例如例行午餐、晚餐、劇院或體育賽事，若這些舉動合理、不頻繁，並在真正的商業會議或活動過程中，旨在討論集團業務或促進更好的商業關係。

「正常」和「合理」的商業娛樂通常包括每人價值相同的、被確定為禮品的招待。無論成本或價值如何，正常的商務招待都受到與上述禮品相同的限制，包括過夜旅行在內的特別場合或娛樂活動通常是不合適的。奢侈的娛樂活動(如世界盃、奧運會)只有在符合嚴格的公司政策並得到當地最高主管或集團法務長的明確批准的情況下才被允許。此外，在考慮招待政府員工或官員時，應始終嚴格遵守準則及當地適用的當地法規中的金錢限額。

如有疑問，您應在給予或接受任何有價物品之前諮詢當地法務部門或法務長。

禮品和招待登記

給予或接受的所有符合準則規定門檻的禮品和招待（例如，餐飲、娛樂或其他酬金）必須記錄在相應的禮品和招待登記核准系統中。

反洗錢

全球法律禁止使犯罪活動產生的金錢收益顯得合法的計劃。美德集團禁止任何可能促進供應商、客戶或與我們有業務關係的任何其他第三方進行洗錢的活動。

您絕不能在知情的情況下為洗錢或恐怖分子融資提供便利，並且必須採取措施防止無意中將公司的業務活動用於這些目的。您必須立即報告任何異常或可疑活動或交易，例如：

- 試圖以現金或從非正常融資來源付款；
- 涉及與交易或客戶無關的國家/地區或實體之間資金轉移安排；
- 不反映真實業務目的之異常複雜交易；或
- 試圖避開記錄保存或報告要求。

捐贈

集團不會提供政治獻金。員工能以個人身分自由支持任何政黨或實體。然而此行為必須與集團的業務分開。

集團可慈善捐贈給符合集團願景、使命及核心業務的事業和組織。原則上，美德集團成員不得以其個人身分回應來自個人或與集團有現有或潛在業務關係的機構之相關請求。所有慈善捐贈或贊助請求均由集團在每個國家當地行銷部門處理。詳情請參閱集團的[慈善捐贈準則](#)。

內線交易

在您工作期間，您可能會得知有關本公司、同事、客戶、業務夥伴或其他公司未公開的資訊（下稱「內線消息」）。利用內線消息謀取個人利益或與他人分享這些資訊是違法的。

具體來說，您不准：

- 根據在業務過程中獲得的內線消息買賣證券；
- 提供內線消息或提示，或鼓勵他人根據內線消息買賣證券。

員工必須立即向法務長或本公司審計委員會報告涉嫌內線交易人員。詳情請參閱集團的證券交易操守準則。

健康與安全

我們按照所有適用法律管理我們的設施，包括勞動和就業法、健康和安全法規及行業標準。為了保持合規性，我們營運據點中的每個人都必須遵守我們所有的安全協議和程序。如果您對我們任何設施可能存在的健康和安全危害有任何疑問或疑慮，請立即通知您的主管及當地行政管理部。

無毒品和無酒精的工作場所

吸毒和酗酒會對安全構成威脅，因此不屬於我們的工作環境。

酒精飲料只能在特定情況下，在工作場所內或在公司贊助的活動中提供，並須經現場主管事先批准參加提供酒精飲料的活動的人應以適當和專業的方式行事。

我們禁止在工作期間或在集團的財產上使用、擁有、銷售、製造、分配、分發或購買酒精或藥物（除非根據醫療專業人員開立的現行有效處方箋）。我們亦禁止美德集團成員在不正常的精神狀態時代表公司工作。

除了遵守準則之外，您還必須遵守集團發布的任何適用的藥物和酒精政策。

環境

我們致力於盡可能減少對環境的負面影響，並遵守聯合國全球盟約中規定的三項環境原則，即：

- 支持採用預防性措施因應環境挑戰；
- 主動採取行動，推動與強化企業環境責任；及
- 鼓勵開發與推廣對環境友善的科技。

為了履行這一承諾，我們將努力使用：

- 永續及可回收的資源及材料，儘量減少浪費。
- 對環境影響最小的技術、材料和工程，在可能的情況下；及
- 具有相同目標的供應商和承包商。

網際網路及社群網站使用

我們瞭解在工作時間內偶爾使用網際網路處理私事是合理的要求，並在合理範圍內允許合理使用。但是我們不允許使用網際網路從事私人業務、涉及政治或讓美德集團或其客戶難堪之行為。

我們尊重員工出於個人和職業目的使用社群網站的權利。但是您應對在網路上發佈的任何資訊負責，並且必須：

- 在網路上評論與集團相關的議題時揭露您與集團的關係；
- 尊重其他美德集團成員的隱私，未經當事人同意不得發布他們的照片；
- 確保其發表與集團相關的任何訊息都是準確的；及
- 遵守其使用的社群網站的規則。

您不得：

- 在未經明確授權的情況下代表本公司或集團發言；
- 分享有關集團、其客戶、利害關係人或供應商的機密資訊；
- 發表可能損害本公司品牌、聲譽或商業利益的評論或圖片。