

元大證券股份有限公司

道德行為準則

99年5月27日第6屆第38次董事會通過
101年3月22日第7屆第26次董事會通過修正
104年5月28日第8屆第29次董事會通過修正
104年7月30日第8屆第31次董事會通過修正
107年3月1日第9屆第22次董事會通過修正
107年6月28日第9屆第26次董事會通過修正
108年9月26日第10屆第5次董事會通過修正
109年6月29日第10屆第15次董事會通過修正
112年12月28日第11屆第25次董事會通過修正

第 1 條（訂定目的及依據）

為導引本公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人知悉公司道德行為標準，爰訂定本準則，以資遵循。

第 2 條（本準則用詞定義）

本準則所稱本公司人員，係指董事、經理人及員工。

本準則所稱經理人，係指本公司依公司法第 29 條規定委任之總經理、監理主管、總公司副總經理級以上主管、各部室主管及分公司經理人。

本準則所稱員工，係指除前項經理人以外，經本公司僱用從事工作獲致工資者。

第 3 條（道德行為標準）

本公司人員執行職務應遵守相關法令及本準則之規定，以符合高度之道德行為標準。

本公司董事及經理人應率先以身作則，推動實行本準則之規定。

第 4 條（團隊精神及誠信原則）

本公司人員執行職務應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則。

第 5 條（平等任用及禁止歧視原則）

本公司應尊重多元化社會，給予本公司經理人及員工平等任用及發展職業生涯之機會，不得因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性傾向、職級、國籍或年齡等因素，而為差別待遇、或任何形式之歧視。

第 6 條（健康與安全之工作環境）

本公司應提供本公司人員健康與安全之工作環境。

本公司人員應共同維護健康與安全之工作環境，不得有任何性騷擾或其他暴力、威脅恐嚇之行為。

第 7 條（尊重隱私與散播謠言之禁止）

本公司人員應彼此尊重個人隱私，並不得散播謠言或造謠中傷他人。

第 8 條（保密義務）

本公司人員就其職務上所知悉之事項、機密資訊或客戶資料，應謹慎管理，非經本公司揭露或法令規定得公開者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。

前項應保密之資訊，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虞之未經公開資訊。

第 9 條（文書資料之正確製作及保存義務）

本公司人員應確保所管理之各種形式文書或電磁紀錄資料製作之正確與完整，並妥為保存。如發現文書或電磁紀錄資料有遺失、毀損或其內容有隱匿或虛偽等情事，應陳報單位主管追查其原因。

第 10 條（公司資產之妥善保護）

本公司人員有責任保護公司資產，確保其能有效合法使用於公司事務，並避免影響公司之運作能力。

本公司人員執行職務時，尤應避免資料、資訊系統、網路設備等資源遭受任何因素之干擾、破壞、入侵，以保障本公司各項資訊之機密性、完整性及可用性。

第 11 條（內線交易之禁止）

本公司人員就其職務上所獲悉之任何可能重大影響證券交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依證券交易法之規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。

第 12 條（藉由職務之便圖己私利之禁止）

本公司人員不得藉由職務之便，從中謀取私人利益。

本公司人員應維護本公司之正當合法權益，避免下列情事之發生：

一、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有謀取私利機會或作為。

二、未依法定程序而與公司競爭，或為自己、他人從事屬於公司營業範圍內之行為。

當本公司有獲利機會時，本公司人員應致力增加公司所能獲取之正當合法利益。

第 13 條（利益衝突之禁止）

本公司人員不得以自己或他人之名義，從事任何與公司利益產生衝突之資金貸與、重大資產交易、提供保證、或其他交易往來等行為。

第 14 條（利益衝突發生可能之防止）

董事及經理人應秉持高度自律，董事會所列議案與前揭人員本身或其代表之法人有利害關係，致有損公司利益之虞，及其自認或董事會決議應迴避者，應迴避之。

董事及經理人自認無法以客觀或有利於公司之方式處理事務時，或有關交易或關係可能引起利益衝突時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

本公司董事及經理人基於其職位及權限，若有其本人、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬及其任職之機構參與公司之業務往來時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。

第 15 條（公平交易與對待）

一、本公司人員應公平對待業務往來之對象，不得有任何不公平或不道德之行為，包括：

（一）相互取得不當利益。

(二)散佈客戶、交易商、競爭者及本公司人員之不實謠言。

(三)故意不實陳述本公司商品或服務之品質或內容。

(四)其他透過操縱、隱匿、濫用基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述，或以不公平之交易方式而獲取不當利益。

二、本公司人員與關係人或關係企業交易時，應本於公平待遇原則，遵照法令、主管機關規定及本公司相關規範辦理，不得有特別優惠之情事。

三、本公司人員於金融商品或服務之整體交易過程，應以公平合理之方式對待金融消費者，並秉持公平待客十大項原則，包括：訂約公平誠信原則、注意與忠實義務原則、廣告招攬真實原則、商品或服務適合度原則、告知與揭露原則、佣金與業績衡平原則、申訴保障原則、業務人員專業性原則、友善服務原則及落實誠信經營原則。

第 16 條 (餽贈、賄賂或不正當利益之禁止)

本公司人員於執行職務時，不得為個人、公司或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不正當利益之行為。但其中之餽贈或招待為社會禮儀習俗或公司規定所允許者，不在此限。

第 17 條 (交易真實性之陳報義務)

本公司人員因執行職務而與他人為交易行為者，應本於誠實信用原則，確實陳報交易內容，不得隱匿或虛報，致損害公司權益。

第 18 條 (尊重他人智慧財產權)

本公司人員於執行職務時，應尊重及合法使用他人之智慧財產權。

第 19 條 (從事政黨性活動之限制)

本公司人員於工作場所或工作時間內，不得從事任何政黨性之活動，亦不得利用公司資源為之。但公關人員之特定公關活動，不在此限。

第 20 條 (禁止影響他人為政黨性活動)

本公司董事及經理人不得於工作場所或工作時間內影響本公司員工為政黨捐獻、支持特定政黨或候選人、或參與其他政黨性之活動。

第 21 條 (遵循法令規章)

本公司人員應遵循法令規章，包括但不限於金融控股公司法、證券交易法、洗錢防制法及公平交易法等各項相關法令規章。

第 22 條 (董事通知及監督管理之義務)

本公司董事發現公司有受重大損害之虞時，應儘速妥適處理，立即通知審計委員會或審計委員會之獨立董事成員並提報董事會，且應督導公司通報主管機關。

第 23 條 (鼓勵檢舉違法之行為)

本公司董事及經理人應加強宣導道德觀念，鼓勵本公司人員於發現或合理懷疑有違反法令規章或本準則之行為時，應依檢舉處理之相關規定，即時向上級主管、內部稽核主管或其他適當人員陳報檢舉，但不得以惡意構陷之方式為之。

本公司禁止對前項陳報檢舉之人員有任何報復或威脅之行為。如有遭受報復、威脅或騷擾之情事，本公司應立即為適當之處置。

第 24 條（懲處及救濟程序）

本公司人員涉及違反相關法令情節重大者，本公司應追究其民事及刑事法律責任，以保障本公司及股東之權益。其他核有違反本準則之相關規範者，另依人事規章給予適當之處分；權責主管知情而不加以糾正或未依公司規定處理者，亦同。

本公司人員違反本準則者，權責單位應依程序提報懲處。受懲處當事人若有異議時，應於知悉處分之日起十日內檢具新事證，並以書面詳敘理由提出覆審，本公司應參考當事人之申訴，為適當之處理。

董事或經理人違反本準則，經法院一審判決違法者，或經本公司董事會審議認定違反本準則，並作成處置，本公司應即時於公開資訊網站揭露其違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

第 25 條（豁免適用之程序）

董事或經理人如有豁免遵循本準則規定之必要者，應經董事會三分之二以上董事出席，出席董事四分之三以上同意通過後，始得為之。

前項情形，本公司應即時於公開資訊網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、原因及準則等資訊。

第 26 條（揭露方式）

本準則應於年報、公開說明書及公開資訊網站揭露，修正時亦同。

第 27 條（訂定辦法落實推行）

本公司應依本準則所揭禁之原則及相關事項，訂定相關管理辦法規範之。

本公司之子公司應參照本準則及所屬業別之相關法令，自行訂定道德行為準則，以資遵循。

本公司之子公司人員如有違反道德行為準則者，應即時提報本公司並依規定處理。

第 28 條（本準則之公告實施）

本準則經董事會通過後施行，修正時亦同。