

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

資料時間： 106 年 2 月 28 日

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		1.本公司之公司治理實務守則係依據「上市上櫃公司治理實務守則」及「證券商公司治理實務守則」所訂定，運作情況亦遵守上開規範辦理。 2. 本公司之公司治理實務守則依規定揭露於公司網站www.yuanta.com.tw	此項並無差異之情事
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司之發行股份為元大金控(股)公司(以下簡稱元大金控)100%持有，本項目不適用。 (二)同上。 (三)摘述如下： 1.本公司與各關係企業之財務、業務均各自獨立運作。 2.本公司已訂定「與利害關係人交易規則」、「與金融控股公司法第45條利害關係人進行授信以外交易之概括授權作業辦法」及「關係企業相互間財務業務相關作業辦法」，各項與關係企業之交易均依上開辦法執行之。	此項並無差異之情事
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(四) 本公司內部控制制度「CM-15100內部未公開資訊控制制度」中明訂各業務資訊區隔方式，及不得傳遞未公開資訊進行有價證券買賣之限制。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V			
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V			
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬	V		(一)本公司董事會成員由元大金控指派，元大金控參酌學歷、經歷及專業考量後指派各董事擔任，董事會成員組成多元。	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
訂多元化方針及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(二) 本公司設置之委員會有審計委員會及薪資報酬委員會。 (三) 本公司於民國96年8月訂定審計委員會之自行評估作業辦法，100年8月時訂定董事暨董事會自行評估作業辦法，並每年確實執行董事會績效評估。105年11月配合金控整體規畫訂定董事會暨功能性委員會績效評估辦法，落實對董事會、董事及各功能性委員會的績效評估。 (四) A. 本公司每年至少乙次由稽核部依據「會計師職業道德規範第十號公報」之相關規定，審酌會計師之獨立性，連同會計師出具未違反獨立性之聲明函，提報審計委員會及董事會評估之。 B. 本公司另已訂定「審計委員會與簽證會計師之溝通流程辦法」，做為審計委員會與簽證會計師互動與溝通及評估之遵行依據。
四、上市上櫃公司是否設置公司 <u>治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?</u>	V		(一) 本公司組織規程第8條明訂各部(室)及分公司之職掌，其中綜合企劃部負責辦理公司治理事務之推動，董事會秘書室負責董事會、審計委員會及隸屬董事會之其他功能性委員會相關事務等。 (二) 本公司為法人股東一人所組織之股份有限公司，依據公司法及金融控股公司法，本公司之股東會職權由董事會行使，依法不適用股東會之規定。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		1. 本公司與利害關係人之溝通管道，依關係人相關事項之屬性種類，由綜合企劃部、財務部、通路行銷部之客服人員及其它相關單位，直接與相關之利害關係人溝通聯繫，若遇法律糾紛問題時，再由法務部協助處理之。 2. 本公司已於96.08.21董事會通過訂定「利害關係人對審計委員會建言及申訴辦法」，並已於公司內部及外部網站設置信箱以做為各利害關係人向審計委員會成員進行意見反映及相關訊息交流之管道。	此項並無差異之情事
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司為元大金控100%所持有之子公司，故以董事會代行股東會辦理，本項目不適用。	此項並無差異之情事
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V V		(一) 本公司網站www.yuanta.com.tw設置「關於元大」之分頁，揭露財務、業務資料、公司治理及其他相關重大資訊等資料。 (二) A. 本公司目前由各單位依照相關規定及主管機關之要求，於規定時限內由本公司所從屬之金控公司依法完成各項資訊之申報揭露工作。 B. 元大金控公司網站http://www.yuanta.com/english/設置英文網頁專區，提供外資及國外機構法人客戶等查詢本公司之相關資訊。 C. 本公司設有發言人：劉明郎執行副總及代理發言人：黃士真資深協理，於平日配合公司政策及需要對外部發佈訊息。 D. 法人說明會過程放置公司網站：不適用。	此項並無差異之情事
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權	V		1. 本公司已於「公司治理實務守則」中訂定「尊重投資人及利害關係人權益」專節，於日常營運中據以實施。 2. 本公司已於96.08.21董事會通過訂定「利害關係人對審計委員會建言及申訴	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>辦法」，並已於公司內部及外部網站設置信箱，以做為各利害關係人向審計委員會成員進行意見反映及相關訊息交流之管道。</p> <p>3.董事進修之情形：請參見年報附表。</p> <p>4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>(1)本公司設有風險管理部，直接隸屬於董事會，其業務執行由審計委員會督導之。</p> <p>(2)本公司針對風險別與業務別，分別制定符合營運策略、資本結構與市場狀況之風險管理機制與執行情序，並且建置風險管理資訊系統，以輔助整體風險管理之落實執行，有效地控管公司營運之風險。</p> <p>(3)本公司於每年對存潛在風險進行評估，並對年度風險限額及風險管理品質化資訊揭露情形進行審議，另每月均對風險管理執行情形審議相關報告，做為風險控管及執行改進之參考依據。</p> <p>(4)本公司另訂定「審計委員會與風險管理部門之溝通流程辦法」，做為日常審計委員會與風險管理部門互動與溝通及評核之遵行依據。</p> <p>5.客戶政策之執行情形：為保護投資人權益，並預防不法情事損害客戶權益及企業形象，本公司建置下述管道加以控管：</p> <p>(1)設置客服中心，專責處理客戶問題，如遇客戶申訴則通報相關權責或有關主管單位，於限期內處理之，並不定期檢討成效，俾使客戶權益獲得保障。</p> <p>(2)總公司及各分公司均分別設置稽核人員，依據相關查核要點隨時查驗營業員交易狀況，並採取電話錄音等相關措施記錄營業員與客戶通訊內容，以防止營業員舞弊情事及交易糾紛之發生。</p> <p>(3)本公司已於96.08.21董事會通過訂定「利害關係人對審計委員會建言及</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>申訴辦法」，並已於外部網站設置信箱，做為客戶或投資人向審計委員會成員進行意見反映及相關訊息交流之管道。</p> <p>6.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：已由金控母公司統一購買之。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>本公司非上市上櫃公司，未參與該評鑑，故不適用。</p>			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄敘明

履行社會責任情形

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明(註2)
<p>1.落實推動公司治理</p> <p>(1)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？</p>	V		<p>本公司為元大金控成員之一，元大金控已訂定「企業社會責任實務守則」及「企業社會責任政策與管理規則」，規範元大金控在內之集團所有公司共同遵守，以下為元大金控之運作情形說明：</p> <p>(1)A.元大金控依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」範例及衡酌實際運作現況，訂定「企業社會責任實務守則」，並經99年10月26日董事會通過在案，以此作為元大金控落實企業社會責任之運作原則；另於同年12月28日經董事會通過「企業社會責任政策及管理規則」，確立元大金控企業社會責任政策及推動單位之組織架構與職掌事項。</p> <p>B.元大金控企業社會責任實務守則第10、19及23條修正案，另依據臺灣證券交易所100年8月22日臺證上一字第1000028107號公告辦理，並經100年10月25日第五屆第二十次董事會通過修正在案。</p> <p>C.考量元大金控企業社會責任工作推動中心自99年底成立以來，已運行逾六年，為確切落實並追蹤各項工作之實施成效，元大金控105年</p>	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(2)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？	V		10月26日董事會通過修正「企業社會責任政策及管理規則」，將該中心會議調整為每季召開乙次，藉以提高該中心會議之議事效率及運作彈性。	
(3)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V		(2) 元大金控每年定期辦理企業倫理課程，對全體員工進行觀念及相關法令的宣導，並透過實施測驗，強化員工對企業倫理及法治觀念的正確認知。 (3)A.元大金控「企業社會責任政策及管理規則」第4條，載明企業社會責任工作推動中心之組織架構及職掌事項，並於99年12月30日完成召集人及副召集人之指派，並於105年10月26日配合公司組織調整，修正中心之組織架構及職掌事項條文，相關規則修正組織異動皆通過董事會核准。 B.元大金控企業社會責任工作推動中心，於每年年初訂定年度目標，且定期追蹤各功能性小組職掌事項之執行進度；各次之會議記錄亦經董事長核定。	
(4)公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	V		(4) 元大金控及本公司為鼓勵及督促員工敬業勤勉，已訂定明確之獎懲規範。員工如有違規行為者，除要求立即改善，並視其情節輕重提報懲處，獎勵及懲處結果並與績效考核制度及獎酬	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			制度連結，務期員工從事各類營運活動時，均能遵循相關法規及內控機制，以落實企業社會責任之精神。	
<p>2.發展永續環境</p> <p>(1)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(2)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V	V	<p>(1) 元大金控有關提升各項資源之利用效率，並使用再生物料之情形，說明如下：</p> <p>A.耗能用品回收及再利用，包括宣導與推動紙類回收再利用、再生紙利用及資源回收並報告執行情形。</p> <p>B.妥善處理廢棄物，包括宣導與推動垃圾分類與減量、廢水之處理並報告執行成果。</p> <p>C.採用低耗能、綠能之辦公用品及器材，自100年起每年均獲台北市政府環保局表揚為綠色採購績優單位。</p> <p>(2) 元大金控依循ISO 14001環境管理系統標準制定屬於金融業之環境管理制度，已取得國際驗證組織bsi認證，並循序漸進分兩階段於旗下九家子公司導入ISO 14064-1組織溫室氣體盤查系統，及銀行、證券、投信等子公司導入ISO 50001能源管理系統，皆取得國際驗證組織bsi認證。環境管理持續作為分述如下：</p> <p>A.依公司營運方針、重大環境考量面鑑定結果或管理審查之決議事項擬定或修訂環境政策。</p>	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			<p>B.已訂定辦公場所室內空調溫度內部管理規範，並符合台北市工商業節能減碳輔導管理自治例。</p> <p>C.每年檢討水電等耗能項目之節約成果，以落實節約用水、節能減碳及溫室氣體減量等環境管理作為。</p> <p>D.擬訂環境目標及行動方案，訂定各部門目標擬定方式，並建立方案以達成環境目標。</p> <p>E.辦公場所內全面禁煙，吸煙者至戶外指定場所，並符合相關法令規範，另定期消毒、滅鼠及除蟲害等。</p> <p>F.大樓管理委員會為環境管理專責單位，整體環境維護之情形，詳細說明如下：</p> <p>a.全球暖化造成極端氣候產生的頻率增加，對於金融市場運作的基礎設施造成威脅，元大金控除密切注意氣候變遷對營運活動之影響外，對於此類氣候變遷風險已採取多項實體安全防範措施，包含自有資產投保商業火險及附加險、資訊設備之電子險，於各營業據點增設防水閘門，定期維護消防、監視與備援設備等，以控制突發之氣候風險，用以降低公司營運及設備損失。</p> <p>b.元大金控及本公司為金融服務業非如製造業</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			<p>有大量之溫室氣體排放量，其溫室氣體排放量之來源主要以用電、用水及運輸工具用油為主，公司均持續盤查上述能源之溫室氣體排放量，並自 104 年起之溫室氣體排放量將透過外部政府機構予以認證。</p> <p>c. 元大金控及本公司對於溫室氣體管理之策略為推廣環保及落實節能減碳措施：</p> <p>a) 推動資源回收及實施綠色採購。</p> <p>b) 長期宣導上下兩層樓多爬樓梯代替坐電梯，既運動又省電，電梯設定單雙樓層分乘，以節省停靠及開關門之耗能。</p> <p>c) 規定辦公室空調溫度設定平均溫度不可低於 26 度 C。</p> <p>d) 日照處裝設遮陽窗簾，減少太陽輻射熱。</p> <p>e) 宣導長時間不用的 OA 設備拔掉插頭，離開辦公室，隨手關燈。</p> <p>f) 事務機器個人電腦設定自動進入待機省電模式。</p> <p>g) 全面降低水龍頭出水量，宣導同仁使用後確認水龍頭關緊。</p> <p>h) 推廣視訊會議，節省人員往返之交通耗能。</p> <p>i) 規劃逐步以 LED 燈取代傳統照明燈具，節省用電。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(3)公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	V		<p>j)內、外部公文往返已改以電子公文線上簽核替代，以減少紙張及碳粉的使用。</p> <p>(3) 元大金控及本公司除配合政府節能減碳政策，推動上述多項相關措施外，亦遵照經濟部之「能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫規定」，擬定節能目標為104年至108年，每年節電率達百分之一以上，五年之平均節電率亦達百分之一以上。金控大樓 104 年與 105 年預估平均年節電率約 2.67%，實際用電度及電費節率約 6%。本集團非常重視碳風險故自105年起已為「碳揭露專案(Carbon Disclosure Project, 簡稱CDP)」參與成員。</p>	
<p>3.維護社會公益</p> <p>(1)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(2)公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？</p>	V	V	<p>(1) 元大金控及本公司依照勞動法令等規範訂定工作規則及相關人事管理規章，對求職人或所雇用之員工，不因種族、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻等因素而有所歧視，以建立就業平等環境，及保障員工合法權益。</p> <p>(2) A元大金控及本公司藉由定期召開勞資會議，建立勞資雙方溝通平台，提升員工對公司政策的參與度及認同感，形成良性互動模式，以促進勞雇同心，達成共創雙贏的目標。</p>	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(3)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>B. 元大金控及本公司已建立員工申訴制度，員工得透過 正當的管道反應其意見和建議，並依員工申訴公告書所列之申訴範圍及程序，向內外部申訴機構及受理之權責人員提出；另元大金控已設置性騷擾申訴專線電話及電子信箱，妥適處理員工提出之有關工作場所性騷擾申訴案件，俾建立安全友善之工作環境。</p> <p>(3) 元大金控及本公司依法令規定定期進行職業安全、消防教育訓練及演練。此外，依據行政院勞工委員會『勞工安全衛生教育訓練規則』第16條「雇主對新僱勞工，應使其接受適於各該工作必要之安全衛生教育訓練」之規定，元大金控每年定期辦理新進員工職業安全衛生教育訓練，由元大金控職業安全業務主管擔任講師，除講授職業安全衛生法規、安全衛生概念及安全衛生工作守則等法令規範，以保障員工工作安全衛生權益外，更針對金融業特性，講授日常業務相關之緊急事故通報及應變處理、辦公及營業處所逃生路線、消防設施使用，以及人員急救常識等安全衛生作業實務。另針對員工健康，邀請醫師、護理師或其他醫事專業人員舉辦健康講座，教導員工正確健康知識、促進員工身</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(4)公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	V		<p>心健康。元大金控及本公司透過定期舉辦勞工安全衛生教育訓練、辦公場所環境清潔、定期消防安全檢查及健康講座等多重措施，保障全體員工之工作安全與健康。</p> <p>(4)A.元大金控及本公司藉由定期召開勞資會議，建立勞資雙方溝通平台，提升員工對公司政策的參與度及認同感，形成良性互動模式，以達成勞雇同心，共創雙贏的目標。</p> <p>B.元大金控及本公司與員工相關的各項規章制度及福利等資訊皆公告於內部網站，讓員工知悉自身的權益。此外，另設有專責單位將元大金控及本公司每日重要的新聞置於網頁平台上，便於員工隨時查閱，以了解最新產業動態及公司重大消息。</p> <p>C.元大金控及本公司另透過電子郵件信箱不定期公告公司重大的營運變動情形，讓員工可即時獲得相關資訊。</p> <p>D.元大金控及本公司內部網站設有要聞公告專區且官方網站亦設有重大訊息專區，提供員工線上查閱即時資訊。</p>	
(5)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(5)A.本集團考量集團發展策略、年度營運重點工作、訓練體系及人才發展需要等因素，制定年度訓練計畫，105年度訓練項目包含：各階層</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(6)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		<p>幹部之管理職能訓練、各職系員工之專業職能訓練、數位金融科技應用、數位金融轉型訓練、國際營運人才培育、與全體員工相關之法令宣導、法定項目訓練、通識職能訓練及健康生活講座等，105年度更導入「天下創新學院」，結合其優質內容及數位課程，由主管持續帶領員工共同研習，與時俱進。各單位主管亦可視員工個別需要，安排參加外部專業訓練機構開辦之課程，以強化其職能發展性與市場競爭力。</p> <p>B.同時，為使員工訓練內容符合集團企業文化及實務管理需要，表彰資深員工的專業價值與貢獻，本集團借重內部豐沛優秀的員工經驗，長期推動內部講師制度，落實公司內部知識管理與經驗傳承，協力強化同仁金融通識職能。</p> <p>C. 105年度本集團員工訓練總計舉辦3,275門課、總受訓人次達359,474人、受訓總時數達280,567小時，員工訓練總經費為新臺幣3,446萬元。</p> <p>(6)A.元大金控為善盡對客戶個人資料保密職責，已訂定「元大金融控股股份有限公司暨子公司客戶資料保密措施」及客戶隱私權保護聲明，相關內容已公開於元大金控網站。</p> <p>B.本公司消費者申訴管道及申訴程序說明如下： a. 電話：02-2718-5886</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(7)對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？ (8)公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？	V V		<p>b. 電子信箱：webmaster@yuanta.com</p> <p>c. 本公司接獲消費者申訴案件，則立即通知相關單位進行處理，以確實掌握案件處理情形及進度。</p> <p>(7)元大金控及本公司相關金融商品發行行銷宣傳，皆符合相關法規。</p> <p>(8)A.元大金控及本公司致力於向綠色商品供應商採購，為保護地球盡一分心力。供應商努力開發各式綠色產品，元大金控依採購之需求，優先採購其商品。元大金控及本公司自100年起，綠色採購成果連續6年均獲行政院環保署及台北市政府表揚為績優單位。元大金控及本公司落實「綠色採購」採正面表列具環保標章的綠色產品，包括「取得行政院環境保護署環保標章認可」、「符合再生材質、低汙染、可回收、省資源」、「其他可增加社會利益或減少社會成本，而效能相同或相似」等三類對環境衝擊較少之環保產品。</p> <p>B.要求供應商與元大金控及本公司共同遵守誠信經營原則。對於將與之簽訂採購契約之實體商品供應商，自102年6月起，依照元大金控「誠信經營作業程序及行為指南」之規範，除讓供應商瞭解我們的誠信經營原則及企業社</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(9)公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V		<p>會責任策略及作為外，亦要求供應商應提具誠信經營承諾書及無貪污賄賂的前科紀錄等始得簽約，以共同遵守誠信經營原則履行社會責任。</p> <p>(9)元大金控及本公司對於主要供應商，均要求其必需簽屬「人權及環境永續條款承諾書」，明確承諾其將確實遵守勞動法規尊重基本勞動人權，不得有危害勞工基本權利之情事，遵守環境相關法規，並致力於環境永續之目標，有效落實環境永續發展之企業文化，致力愛護地球、珍惜資源及環保節能，落實關注社會與環境議題；期能充分發揮元大金控之影響力，促使供應商為善盡企業社會責任共同付出心力。</p>	
4.加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？	V		元大金控企業社會責任報告書已揭露於元大金控網站及公開資訊觀測站。	此項並無差異之情事
5.公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 無差異之情事				
6.其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 請至元大金控網站「企業社會責任」專區 (http://www.yuanta.com/tw/IR02/)查詢。				
7.公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 元大金控104年度企業社會責任報告書於105年5月通過第三者驗證機構－英國標準協會(BSI)查證，該協會根據AA1000 AS:2008保證標準及GRI G4指南查驗企業社會責任報告書之包容性、重大性及回應性。				

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
元大金控企業社會責任報告書依循GRI G4「核心」選項且符合AA1000 中度保證等級，並取得BSI獨立保證意見聲明書。 元大金控企業社會責任報告書提供中文及英文版本供閱覽，關於元大金控企業社會責任報告書請至下列網址下載： http://www.yuanta.com/tw/IR02/IR0112/			

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：公司已編製企業社會責任報告書者，摘要說明得以註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

落實誠信經營情形

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>1.訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(1)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(2)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？</p> <p>(3)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p></p> <p></p> <p></p>	<p>本公司為元大金控成員之一，元大金控已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範本公司在內之集團所有公司共同遵守。</p> <p>(1)本公司藉由建立良好之公司治理、風險控管機制及完善之內部控制制度與規章，防範不誠信行為之發生，以創造公司永續發展之經營環境。並已落實以下事項：</p> <p style="padding-left: 20px;">A.確實落實元大金控所訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及本公司工作規則、道德行為準則規範。</p> <p style="padding-left: 20px;">B.配合於公司內部網站公告相關應遵循之規章制度、行為準則予同仁週知。</p> <p>(2)A.本公司於員工工作規則、道德行為準則，均明定有員工不得藉職權謀取不法利益及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款、不得處理事務投機取巧、隱瞞矇蔽或謀取非分利益或利用職務上之便利，收受外界饋贈或退佣，或其他不法利益等行為規範</p>	<p>此項並無差異之情事</p>

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>，以杜絕不誠信之行為。</p> <p>B.本公司道德行為準則亦明定有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，及於執行職務時，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。</p> <p>C.本公司於內部規章明定：經受有期徒刑以上刑之宣告者，不予雇用為員工。本公司並特設置人事評議委員會，審議員工之獎懲事宜。</p> <p>(3)A.本公司訂有「對外捐贈作業準則」，對每筆捐款、贊助款項，皆報經授權階層核決，符合相關法令及內部作業程序，並杜絕「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款情事之發生。</p> <p>B.另本公司並依循元大金控所訂定之「行為指南」執行，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，均採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.落實誠信經營				
(1)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(1)公司進行採購時，均依據本公司「請購、採購、核銷作業要點」辦理。於交易及採購時透過利害關係人資料庫，查詢廠商是否為利害關係人及是否為財報上之實質關係人，再藉由「採購合約簽訂流程檢核表」確認已檢附司法院網站之證明文件(該廠商最近一年度於司法院是否曾有賄賂或非法政治獻金等公開之不誠信行為紀錄)。本公司另要求合作廠商應簽署「誠信承諾聲明書」，於合約中載明該廠商應符合本公司之相關誠信條文內容，及為推動與往來供應商共同善盡企業社會責任，要求廠商於採購合約內增列企業社會責任條款或簽署「人權及環境永續條款承諾書」，以實際作法共同履行遵守環境保護、職業安全衛生與勞動人權等相關法規。	此項並無差異之情事
(2)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V			
(3)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V			
(4)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V			
(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V			
			(2)本公司誠信經營運作情形由稽核部、法令遵循部、人力資源部、會計部、管理暨勞安部及綜合企劃部負責推動或執行相關之運作，並由綜合企劃部負責彙整執行情形，陳報董事會及所屬之元大金控。	
			(3)本公司「道德行為準則」已明訂防止利益衝突政	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>策，對利益衝突之禁止，及利益衝突發生可能之防止均有詳細規範，凡董事會所列議案與董事本身或其代表之法人有利害關係，或有關交易或關係可能引起利益衝突時，均應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避處理。</p> <p>(4)A.本公司遵循元大金控「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，與相關內部控制規範緊密連結，以利各部門遵循。另外稽核部已將誠信經營相關規範納入每年度定期辦理之一般業務查核。</p> <p>B.本公司會計制度均遵照證券商財務報告編製準則、國際財務報導準則及其他有關法令規定制定，定期將經營成果提報審計委員會及董事會，並接受內外部稽核及會計師查核，俾確保本公司會計制度之設計及執行持續有效。</p> <p>(5)本公司每年定期辦理「反賄賂貪污暨企業倫理教育訓練課程」，全體員工均須參加課程並通過測驗，持續教育員工對相關法令及誠信行為具備正確的認知及判斷能力，確保誠信經營政策之落實。</p>	
3.公司檢舉制度之運作情形			(1)本公司「道德行為準則」明訂公司人員具有	此項並無差異之情事

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(1)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (2)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (3)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		陳報檢舉義務。另外本公司員工可透過公司內部網站：創意溝通交流道、人力資源部員工建言及申訴信箱、審計委員會建言及申訴信箱等溝通管道，與管理階層及人力資源單位反映，溝通管道暢通、多元。 (2)審計委員會建言及申訴信箱及人力資源部員工建言及申訴信箱於收到檢舉人或提供建言人員提供資料時，由獨立董事或專責人員處理，其處理過程及當事人資料均予以保密，檢舉人亦不會遭受不當處置。 (3)本公司特設置人事評議委員會，審議員工之獎懲事宜，及將相關獎懲內容函知全公司同仁。	
4.加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司所依循之「元大金融控股股份有限公司誠信經營守則」及「元大金融控股股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」，於本公司網站「關於元大」專區之「公司治理」分頁中「公司治理運作情形」揭露。	此項並無差異之情事
5.公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司為元大金控成員之一，元大金控已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範本公司在內之集團所有公司共同遵守，運作情形無差異之情事發生。				

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
6.其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。			

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。