元大證券股份有限公司113年度執行誠信經營情形

V5 //			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評估項目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策,並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法,以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾? (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制,定對業活動,並據以訂定防範不誠信行為風險之營業活動,並據以訂定防範不誠信行為方案內里至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施? (三)公司是否於防範不誠信行為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,並定期檢討修正前揭方案?			本公司為元大金控行為遵守,元大金控行為遵守,元大金控行為遵守,元大金控行為遵守,元大金控行為遵守,元大金控行為遵明,元大金控,是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是是是一个工程,是一个工程,是一个	此項並無差異之情事

			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評估項目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
			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。	
			3.依元大金控誠信經營守則規定,應建立不	
			誠信行為風險評估機制、定期分析及評估	
			營業範圍內具較高不誠信行為之營業活動	
			及擬訂稽核計畫等作業,自109年4月1	
			日起實施。本公司亦遵循元大金控規劃訂	
			定不誠信行為風險管理要點,預定於114	
			年3月向審計委員會及董事會提報113年	
			度不誠信行為風險管理成效報告以及 114	
			年度不誠信行為潛在風險評估結果及防範	
			措施及方案。	
			(三)1.本公司於工作規則、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,以杜絕不誠信	
			之行為。	
			2.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	

			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評估項目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
			形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不 正當利益之行為。 3.本公司於內部規章明定相關違規情事之懲 戒,並設置人事評議委員會,以具體落實 審議員工獎懲案件。相關規章均配合外部 法規修正及內部運作控管需要,不定期檢 視及修正。	
二、落實誠信經營 (一)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? (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專 責單位,負責誠信經營政策與防範方案之制訂談信 經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形, 並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形? (三)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? (四)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,並由內部稽核單位依不誠信行為風 險之評估結果,擬訂相關稽核計畫,並據以查核防 範不誠信行為方案之遵循情形,或委託會計師執行 查核? (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓 練?	V		 (一)公司進行採購時,均依據本公司採購作業處理要點辦理,明定採購金額達2萬元以上時不有財產。 有財縣或非法政治獻金等公開之不對人之之為。 (五)本公司說信行為,並於簽訂採購入於時時,要求供應商應納入。 (五)本公司說信經營運作情形的。 (五)本公司說信經營藥執行情形。 (五)本公司說信經營藥執行情形。 (五)本公司說信行為準則以及防範利益衝突政策的。 (五)本公司道德行為準則以及防範利益衝突政策的。 	此項並無差異之情事

			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評估項目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
	及	位	之防止均有詳細規範,凡董事會關係,與實事本身或其代表之法人有利範案的關係,均應大人有人有對應,如應不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不可能不	可则左共调形及原囚

是 苍 摘要說明 守則差異情形及原因 三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度,並建立便利檢舉營道,及針對檢檢舉對象指派適當之受理專責人員? (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制? (三)公司是否統計檢舉案件受理件數與處理情況? (四)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 V V V V V V V (四)公司是否採取保護檢學人不因檢學而遭受不當處置之措施。 V (運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
(一)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? (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程 序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機 制? (三)公司是否統計檢舉案件受理件數與處理情況? (四)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 V V V V V V V V V V V V V V V V V V	評估項目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
(一)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? (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制? (三)公司是否統計檢舉案件受理件數與處理情況? (四)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 V V V W R 檢舉人應理情形、檢學案件與型、檢學管道是與不過, V 以 D 公司是否統計檢學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學					
單位;稽核部為檢舉制度調查單位,由專 責單位及人員負責檢舉案件處理。 (二)1.本公司檢舉制度實施辦法已訂有受理檢舉 案件之調查原則與配合調查流程,調查單 位依此標準作業程序進行調查。調查完成	 (一)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? (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程 序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機 制? (三)公司是否統計檢舉案件受理件數與處理情況? (四)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置 	V		記述 報問 記述 報問 記述 記述 記述 記述 記述 記述 記述 記述 記述 記述	此項並無差異之情事

			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評 估 項 目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
			後應採取之後續措施亦依上述辦法辦理。	
			2. 本公司檢舉制度實施辦法訂有處理檢舉案	
			件之人員應簽署書面聲明,聲明對於檢舉	
			人身分及檢舉內容予以保密,並不得洩漏	
			足以識別案關人員資訊之保密機制。	
			(三)本公司113年度檢舉案件受理案件數為10件,	
			其中2件為同一檢舉人對同一人之檢舉,另有	
			5件之檢舉事實大致相同,故分別併案處理。	
			前揭案件經調查後,未有犯罪或舞弊行為,	
			惟有1件涉及違反金融相關法令之情事,已對	
			被檢舉人員進行適當懲處。	
			(四)1.本公司對檢舉人保護措施包括:	
			(1)不得因所檢舉案件而對檢舉人予以解	
			僱、解任、降調、減薪、損害其依法	
			令、契約或習慣上所應享有之權益,	
			或其他不利處分。	
			(2)如檢舉人遭受他人威脅、恐嚇或其他	
			不利行為者,應協助其報請警察機關	
			處理。	
			2. 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。	
			(五)為加強審計委員會與員工、股東、及利害關	
			係人之互動,本公司於公司官網設置「審計	
			委員會信箱」,由審計委員會召集人親自收	

证 4 百 日			運作情形(註1)	與上市上櫃公司誠信經營
評 估 項 目	是	否	摘要說明	守則差異情形及原因
			取郵件後,再由董事會秘書室依據審計委員會之裁示協助處理之。如接獲建言或申訴案件,將由召集人本人或召集人指派專責人員持保密原則,審慎查證,查證結果並向全體獨立董事書面或口頭報告,並自審計委員會信箱予以適當的回覆,相關處理過程之書面、電郵等資料均將建檔備查。目前本公司網站(最下方)設置該信箱:審計委員會信箱https://www.yuanta.com.tw/eYuanta/securities/Node/Index?MainId=00409&C1=2018032200277326&Level=1&rnd=54249	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站,揭露其所定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

五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定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。

六、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。