

普通股股票代碼：6024

2024年

---

 群益期貨  
CAPITAL 股份有限公司

---

113年度年報

刊印日期：114年3月31日

年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.capitalfutures.com.tw>

## 一、發言人

姓名：毛振華

職稱：總經理

電話：( 02 ) 2700-2888

電子郵件信箱：edward.mao@futures.capital.com.tw

## 二、代理發言人

姓名：林麗娟

職稱：副總經理

電話：( 02 ) 2700-2888

電子郵件信箱：lily.ll@futures.capital.com.tw

## 三、總公司、分公司之地址及電話

總公司

地址：台北市大安區敦化南路二段97號32樓、地下1樓及地下2樓

電話：( 02 ) 2700-2888

台中分公司

地址：台中市西屯區臺灣大道2段633號3樓之6

電話：( 04 ) 2319-9909

## 四、股票過戶機構

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段97號地下2樓

電話：( 02 ) 2702-3999

網址：<https://agency.capital.com.tw/>

## 五、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：吳政諺、陳奕任

地址：台北市信義路5段7號68樓

電話：( 02 ) 8101-6666

網址：<https://kpmg.com/tw>

## 六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

## 七、公司網址：<https://www.capitalfutures.com.tw>

# 目 錄

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                        | 1  |
| 貳、公司治理報告.....                                                        | 3  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支<br>機構主管資料.....                           | 3  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理、副總經理等之酬金 .....                                    | 12 |
| 三、公司治理運作情形.....                                                      | 18 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....                                                     | 49 |
| 五、更換會計師資訊.....                                                       | 50 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理，曾<br>任職於簽證會計師事務所或其關係企業者之情形.....            | 50 |
| 七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股<br>權移轉及股權質押變動情形.....                     | 50 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、<br>二親等以內之親屬關係之資訊.....                    | 51 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控<br>制之事業對同一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持<br>股比例..... | 51 |
| 參、募資情形.....                                                          | 52 |
| 一、公司資本及股份.....                                                       | 52 |
| 二、公司債、特別股、海外存託憑證及員工認股權憑證之辦理<br>情形.....                               | 54 |
| 三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                            | 54 |
| 四、資金運用計畫執行情形.....                                                    | 54 |
| 肆、營運概況.....                                                          | 55 |
| 一、業務內容.....                                                          | 55 |
| 二、市場及產銷概況－總體經濟環境及所屬產業之趨勢概況 .....                                     | 59 |
| 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、<br>平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....               | 60 |
| 四、環保支出資訊.....                                                        | 61 |
| 五、勞資關係.....                                                          | 61 |
| 六、資通安全管理.....                                                        | 63 |
| 七、重要契約.....                                                          | 64 |

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                         | 65 |
| 一、最近五年度財務分析.....                                                   | 65 |
| 二、財務狀況.....                                                        | 69 |
| 三、財務績效.....                                                        | 69 |
| 四、現金流量.....                                                        | 70 |
| 五、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                          | 70 |
| 六、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善<br>計畫及未來一年投資計畫.....                     | 70 |
| 七、風險事項分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項 .....                                   | 70 |
| 八、其他重要事項.....                                                      | 73 |
| 陸、特別記載事項.....                                                      | 74 |
| 一、關係企業相關資料.....                                                    | 74 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                   | 74 |
| 三、其他必要補充說明事項.....                                                  | 74 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條<br>第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之<br>事項..... | 74 |

# 壹、致股東報告書

## 一、營業計劃實施成果

全球經濟在113年維持穩健的增長，壓抑通膨增長的效果逐漸顯現，良好的基本面表現，讓企業營運繼續處於較佳環境，並有利於投資市場，國內金融市場展現強勁的動能，寫下金融業獲利史上的新里程碑。本公司113年國內期貨經紀業務交易量約6,923萬口，市占率8.75%，相較112年5,175萬口，總口數大幅成長33.78%，而海外期貨業務交易量約869萬口，市占率19.70%，相較112年769萬口，總口數大幅成長12.95%。113年客戶保證金因業務擴張亦較前年增加30.7%，因此總額利息收入同步增加，故113年合併收益為2,639,376千元，相較112年合併收益為2,212,577千元，約增加19.29%；113年合併稅後淨利為1,192,126千元，相較112年合併稅後淨利為1,011,052千元，增加17.91%。公司營運策略以多元化業務及獲利分散為發展方向，並積極掌握數位金融發展契機、拓展數位平台通路，以落實普惠金融並提升競爭力。

隨著金融科技發展、數位業務推動，大幅提升金融業服務效能及便利性，促進期貨市場更趨活絡。積極推動「綠色」與「數位」雙軌轉型，透過其相互結合，善用數位工具以建構永續綠色金融系統化之技術平台，提升客戶的交易體驗，以協助客戶實現財富增長的目標。並導入「設計思考」的方法，透過工作坊實作及種子培訓，倡導以用戶為中心的設計思維，做出創新又貼合客戶需求的產品與服務，建立企業創新文化，將創新思維深植於公司的DNA。同時設立數位創新獎勵方案，激發員工的創新潛能，以提升公司效率、降低風險。

本公司董事會設有七席董事(包括三席獨立董事)，皆在金融產業中具有經營管理、財務會計、法律專業、國際市場及領導決策之專業。藉由董事之豐富金融經驗與各類經營專長等多樣化的背景，以落實經營監督與管理，有助於公司推動整體發展策略、提升經營績效、健全企業營運制度與保障投資人權益。

群益期貨致力履行 E（環境）、S（社會）、G（治理）三大面向落實永續發展的承諾與使命，以「成為最感動顧客的數位金融公司」為願景，優良的公司治理，除遵循公司治理實務守則等法令規章外，並以優質的企業文化與專業的經營團隊，精益求精持續思考如何建立更完善的制度與流程，並於保障股東權益、強化董事會職能、提升公司與關係企業間之公司治理關係、落實資訊充分揭露及透明度、精進內部控制及稽核制度等方面投入具體作為，致力保障股東權益。強化公司治理、公平待客、綠色數位金融及社會服務等原則，不斷追求卓越、創造領先的核心競爭優勢，實現企業永續發展目標。

## 二、財務收支及獲利能力分析(合併)

單位：新台幣千元

| 項 目        | 113年      | 112年      |
|------------|-----------|-----------|
| 收 益        | 2,639,376 | 2,212,577 |
| 費 損        | 2,640,220 | 2,141,643 |
| 營業外收益及費損   | 1,464,029 | 1,205,924 |
| 稅前淨利       | 1,463,185 | 1,276,858 |
| 稅後淨利       | 1,192,126 | 1,011,052 |
| 股東權益報酬率(%) | 15.98%    | 14.49%    |
| 純益率(%)     | 45.17%    | 45.70%    |
| 資產報酬率(%)   | 2.14%     | 2.03%     |
| 稅後每股盈餘(元)  | 5.66      | 4.80      |

### 三、未來營運規劃及發展策略

展望114年，預期全球主要金融市場仍處盛況，全球經濟溫和成長、AI 投資熱潮持續，企業獲利成長為支撐股市多頭趨勢的關鍵。但金融市場面臨美國新經貿政策、氣候變遷、地緣政治緊張及通膨壓力等多項不確定性因素，期貨市場仍展現強大韌性，發揮風險管理及保護資產價值之功能，對未來期貨市場發展提供更多機會，加上主管機關金融政策展現積極態度，有機會給予本國金融業於未來擁有嶄新面貌。此外，金融業的未來發展與金融科技(FinTech)具緊密關聯，包括人工智慧與大數據運用、區塊鏈與數位貨幣的應用等。本公司致力強化以 AI 建構金融數位創新服務，提供客戶更加智能且可信賴的金融服務，建立新的競爭優勢。

本公司114年營運規劃及業務發展策略如下：

#### (一)證、期合一發展策略

1. 經紀業務證、期通路整合行銷與開戶，業務人員證券資格取得及證券業務能力培訓。
2. 加強個股期當沖與策略性交易推廣，引流現股當沖客群及資產客群。
3. 槓桿交易業務利用美股 CFD 優勢低門檻與多空靈活等特性，並推出一倍槓桿美股 CFD，引流證券複委託客群，給予更多樣性選擇。
4. 香港子公司推廣自建平台拓展(全球)期+證整合業務，引進星、馬、港交易台灣證、期之客群。

#### (二)數位與 AI 發展策略

1. 成立 AI 專責部門，領先金融業界全力發展含括金融服務、系統平台、顧問服務、精準行銷…等企業 AI，創造差異化競爭優勢。
2. 智能推播導入 AI 學習，以客戶反饋數據再優化，提升智能推播含金量建立專業短影音製作團隊，以短影音替代文字行銷，擴大行銷面以及增進行銷效果。
3. 設計思考導入，並訓練核心教練群，將創新 DNA 深化到全公司，並能永續傳承，成為公司核心能力。

#### (三)創新業務策略

1. 槓桿交易自行研發新商品，如高息貨幣組合指數，滿足現貨客戶高息商品需求，並與自營合作自行造市，以及增加自營策略，優化部門績效。
2. 造市自營籌畫進軍印度與泰國新市場以分散市場並增加獲利來源。
3. 期經資產管理發揮「低風險高報酬」的核心能力，繼續擴展台灣資產管理規模，並拓展海外資產客群，增大存量。

#### (四)人才培育與輪調策略

1. 培育及引進優秀人才列為部門主管 KPI，各部門儲備人才為公司資產，應適當輪調以培養與挖掘潛能。
2. 結合外部資源，擴大群益新力軍活動廣度，持續耕耘校園，培育期貨交易人才。
3. 重新設計實習計畫，包含薪酬、獎勵、與實習內容，以更有效招募實習學生，透過實習培訓發掘人才。

#### (五)ESG 綠色金融策略

1. 跟隨主管機關政策與指引，建立問責架構與「類業務」發展模式，三個 ESG 小組定期會議訂定目標、發展策略、以及檢討成效。
2. 投資數位化、業務數位化、行銷數位化、營運數位化，有效增進效率並減少碳排。
3. 校園教育推廣、槓桿微型商品設計與推廣、重新設計「脆弱族群」臨櫃體驗以及網頁流程，真正實踐普惠金融精神。

董事長：



經理人：



會計主管：



# 貳、公司治理報告

## 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一)董事及監察人資料

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名           | 性別年齡        | 選(就)任日期  | 任期 | 初次選任日期(註1) | 選任時持有股份     |        | 現在持有股數      |        | 配偶、未成年子女現在持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |       | 主要經(學)歷                             | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    | 備註(註2) |
|------|--------|--------------|-------------|----------|----|------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|-------|------------|-------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----|--------|
|      |        |              |             |          |    |            | 股數          | 持股份比率  | 股數          | 持股份比率  | 股數             | 持股份比率 | 股數         | 持股份比率 |                                     |                                                                 | 職稱                      | 姓名 |        |
| 董事   | 中華民國   | 群益金鼎證券股份有限公司 |             | 113.5.30 | 3年 | 86.7.08    | 119,177,014 | 56.63% | 138,619,711 | 55.46% | 0              | 0     | 0          | 0     |                                     |                                                                 | -                       | -  |        |
| 董事長  | 中華民國   | 賈中道          | 男<br>61~70歲 | 113.5.30 | 3年 | 104.8.10   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 政治大學經營管理碩士<br>群益金鼎證券董事、總經理          | 群益期貨(香港)董事長<br>群益國際資訊科技董事長<br>上海群期資訊科技董事長<br>臺灣期貨交易所董事          | -                       | -  |        |
| 董事   | 中華民國   | 李文柱          | 男<br>61~70歲 | 113.5.30 | 3年 | 110.8.26   | 208,609     | 0.10%  | 240,027     | 0.10%  | 0              | 0     | 0          | 0     | 政治大學經營管理EMBA<br>群益期貨董事長             | 群益金鼎證券董事、總經理<br>群益期貨(香港)董事長<br>群益國際控股董事                         | -                       | -  |        |
| 董事   | 中華民國   | 劉敬村          | 男<br>71~80歲 | 113.5.30 | 3年 | 100.9.19   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 美國舊金山大學<br>行政管理碩士<br>群益金鼎證券董事長      | 群益金鼎證券董事<br>李洲科技董事<br>藥華醫藥獨立董事                                  | -                       | -  |        |
| 董事   | 中華民國   | 閔業投資股份有限公司   |             | 113.5.30 | 3年 | 101.6.19   | 2,031       | 0.00%  | 2,355       | 0.00%  | 0              | 0     | 0          | 0     |                                     |                                                                 | -                       | -  |        |
| 董事   | 中華民國   | 林慈濤          | 女<br>50~60歲 | 114.2.25 | 3年 | 114.2.25   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 台北大學國際財務金融碩士<br>群益金鼎證券董事            | 群益金鼎證券董事<br>財將企業監察人<br>尚威投資監察人<br>泰聯投資監察人<br>鴻隆實業監察人<br>甲山建設監察人 | -                       | -  | 註1     |
| 獨立董事 | 中華民國   | 林志成          | 男<br>61~70歲 | 113.5.30 | 3年 | 113.5.30   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 美國密西西比州立大學<br>企業管理碩士<br>臺灣期貨交易所副總經理 | 證券期貨分析協會理事<br>師範大學管理研究所兼任講師                                     | -                       | -  |        |
| 獨立董事 | 中華民國   | 蕭芳菁          | 女<br>61~70歲 | 113.5.30 | 3年 | 109.6.19   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 中興大學法律研究所碩士<br>最高法院法官               | 蕭芳菁律師事務所主持律師                                                    | -                       | -  |        |
| 獨立董事 | 中華民國   | 武永生          | 男<br>61~70歲 | 113.5.30 | 3年 | 110.5.20   | 0           | 0      | 0           | 0      | 0              | 0     | 0          | 0     | 政治大學法學博士<br>銘傳大學校務顧問暨財金學系兼任教授       | 德勝科技獨立董事<br>寶德科技獨立董事<br>中信金融管理學院財經法律研究所兼任教授                     | -                       | -  |        |

註1：首次擔任本公司董事、獨立董事日期，如有中斷情事，應附註說明。

114年2月25日閔業投資股份有限公司改派代表人，由原王意津女士改派為林慈濤女士。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

114年3月31日

表一：法人股東之主要股東

114年3月31日

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東(持股比率%)                                                                                                                                                                                                              |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 群益金鼎證券股份有限公司 | 群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(9.80)<br>富鼎投資股份有限公司(3.52)<br>寶座投資股份有限公司(3.50)<br>凱基台灣優選高股息 3 0 E T F 基金專戶(3.37)<br>寶盛投資股份有限公司(3.33)<br>泰盛投資股份有限公司(3.29)<br>宏佳投資股份有限公司(2.98)<br>民輝實業股份有限公司(2.82)<br>宏泰人壽保險股份有限公司(2.80)<br>寶慶投資股份有限公司(2.78) |
| 閎業投資股份有限公司   | 朝隆投資股份有限公司(41.25)<br>泰發投資股份有限公司(18.58)<br>泰翔投資股份有限公司(18.54)<br>泰賀投資股份有限公司(9.73)<br>宏佳投資股份有限公司(3.28)<br>泰和建築經理股份有限公司(1.74)<br>泰聯投資股份有限公司(1.72)<br>寶座投資股份有限公司(1.52)<br>富鼎投資股份有限公司(1.52)<br>泰群投資股份有限公司(0.93)                     |

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

| 法人股東名稱                   | 法人股東之主要股東(持股比率%)                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 群益台灣精選高息 E T F 基金專戶      | 不適用                                                                                                                                                                                                       |
| 富鼎投資股份有限公司               | 朝隆投資股份有限公司(24.73)<br>泰發投資股份有限公司(13.02)<br>泰翔投資股份有限公司(9.76)<br>寶慶投資股份有限公司(6.51)<br>宏佳投資股份有限公司(6.51)<br>堉群實業股份有限公司(6.03)<br>富泰建設股份有限公司(5.80)<br>泰賀投資股份有限公司(5.21)<br>泰群實業股份有限公司(4.28)<br>潤祥實業股份有限公司(4.27)    |
| 寶座投資股份有限公司               | 朝隆投資股份有限公司(21.83)<br>震輝實業股份有限公司(18.43)<br>泰翔投資股份有限公司(12.16)<br>鴻隆實業股份有限公司(9.91)<br>泰發投資股份有限公司(18.29)<br>泰盛投資股份有限公司(3.17)<br>泰建投資股份有限公司(1.93)<br>泰賀投資股份有限公司(11.93)<br>寶盛投資股份有限公司(0.83)<br>宏永建設股份有限公司(0.19) |
| 凱基台灣優選高股息 3 0 E T F 基金專戶 | 不適用                                                                                                                                                                                                       |
| 寶盛投資股份有限公司               | 泰賀投資股份有限公司(56.09)<br>泰發投資股份有限公司(11.48)<br>泰翔投資股份有限公司(11.40)<br>朝隆投資股份有限公司(9.25)<br>泰群實業股份有限公司(2.73)<br>震輝實業股份有限公司(1.99)                                                                                   |

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東(持股比率%)                                                                                                                                                                                          |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 堉寶實業股份有限公司(1.91)<br>銀豐實業股份有限公司(1.82)<br>漢寶實業股份有限公司(1.74)<br>旺興實業股份有限公司(1.58)                                                                                                                              |
| 泰盛投資股份有限公司   | 泰賀投資股份有限公司(23.93)<br>朝隆投資股份有限公司(19.86)<br>泰發投資股份有限公司(13.40)<br>泰翔投資股份有限公司(10.29)<br>堉寶實業股份有限公司(5.98)<br>漢寶實業股份有限公司(5.27)<br>震輝實業股份有限公司(4.42)<br>堉群實業股份有限公司(4.40)<br>富泰建設股份有限公司(3.77)<br>全億建設股份有限公司(3.54)  |
| 宏佳投資股份有限公司   | 朝隆投資股份有限公司(24.20)<br>泰賀投資股份有限公司(12.42)<br>宏泰建設股份有限公司(9.97)<br>富泰建設股份有限公司(9.97)<br>泰翔投資股份有限公司(10.03)<br>泰盛投資股份有限公司(7.96)<br>泰發投資股份有限公司(6.37)<br>連茂投資股份有限公司(4.78)<br>寶座投資股份有限公司(3.18)<br>中隆科技股份有限公司(3.18)   |
| 民輝實業股份有限公司   | 連茂投資股份有限公司(16.53)<br>威旺投資股份有限公司(14.75)<br>鴻菖實業股份有限公司(13.66)<br>勝祥實業股份有限公司(10.11)<br>泰群投資股份有限公司(10.02)<br>泰群實業股份有限公司(8.48)<br>漢寶實業股份有限公司(8.47)<br>震輝實業股份有限公司(6.42)<br>堉寶實業股份有限公司(5.80)<br>潤祥實業股份有限公司(4.76) |
| 宏泰人壽保險股份有限公司 | 林長隆(19.35)<br>泰聯投資股份有限公司(4.97)<br>鴻菖實業股份有限公司(4.89)<br>威旺投資股份有限公司(4.89)<br>鴻勝實業股份有限公司(4.88)<br>全億建設股份有限公司(4.85)<br>瑞金實業股份有限公司(4.80)<br>民輝實業股份有限公司(4.58)<br>鴻隆實業股份有限公司(4.40)<br>銀豐實業股份有限公司(4.34)            |
| 寶慶投資股份有限公司   | 泰發投資股份有限公司(19.72)<br>泰翔投資股份有限公司(19.43)<br>朝隆投資股份有限公司(19.43)<br>全億建設股份有限公司(6.93)<br>富泰建設股份有限公司(6.93)<br>鴻隆實業股份有限公司(5.51)<br>潤祥實業股份有限公司(5.51)<br>泰賀投資股份有限公司(4.93)<br>寶座投資股份有限公司(4.35)<br>泰盛投資股份有限公司(4.35)   |
| 朝隆投資股份有限公司   | 公益信託林堉璘宏泰教育文化公益基金(92.88)<br>富泰建設股份有限公司(2.77)<br>漢寶實業股份有限公司(2.07)                                                                                                                                          |

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東(持股比率%)                                                                                                                                                     |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 寶慶投資股份有限公司(1.52)<br>泰業實業股份有限公司(0.69)<br>全億投資股份有限公司(0.07)                                                                                                             |
| 泰發投資股份有限公司   | 公益信託林堉璘宏泰教育文化公益基金(100.00)                                                                                                                                            |
| 泰翔投資股份有限公司   | 公益信託林堉璘宏泰教育文化公益基金(100.00)                                                                                                                                            |
| 泰賀投資股份有限公司   | 公益信託林堉璘宏泰教育文化公益基金(89.86)<br>銀豐實業股份有限公司(5.09)<br>堉寶實業股份有限公司(2.98)<br>泰業實業股份有限公司(0.51)<br>宏佳投資股份有限公司(0.49)<br>寶慶投資股份有限公司(0.49)<br>泰建投資股份有限公司(0.43)<br>全億投資股份有限公司(0.15) |
| 泰和建築經理股份有限公司 | 財資企業股份有限公司(19.61)<br>鴻隆實業股份有限公司(20.50)<br>民輝實業股份有限公司(18.75)<br>財將企業股份有限公司(15.18)<br>勝祥實業股份有限公司(15.14)<br>中隆科技股份有限公司(10.71)                                           |
| 泰聯投資股份有限公司   | 泰翔投資股份有限公司(43.02)<br>朝隆投資股份有限公司(16.65)<br>泰發投資股份有限公司(15.27)<br>泰賀投資股份有限公司(14.85)<br>銀豐實業股份有限公司(3.26)<br>漢寶實業股份有限公司(3.26)<br>富泰建設股份有限公司(3.23)<br>宏泰建設股份有限公司(0.44)     |
| 泰群投資股份有限公司   | 泰發投資股份有限公司(30.63)<br>泰賀投資股份有限公司(20.32)<br>朝隆投資股份有限公司(19.71)<br>泰翔投資股份有限公司(18.91)<br>泰群實業股份有限公司(2.91)<br>漢寶實業股份有限公司(2.88)<br>銀豐實業股份有限公司(2.74)<br>潤祥實業股份有限公司(1.89)     |

## (二) 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 姓名                             | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                    | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|--------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|
| 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：<br>賈中道董事長 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任群益金鼎證券董事、總經理，現任本公司董事長。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul> | -     | 0                |
| 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：<br>劉敬村董事  |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任群益金鼎證券董事長，現任群益金鼎證券董事。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>  | -     | 1                |

|                               |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                        |   |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：<br>李文柱董事 | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任群益期貨總經理、董事長，現任群益金鼎證券董事暨總經理。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>                                                   | -                                                                                                                                                                                                                                      | 0 |
| 閩業投資股份有限公司<br>代表人：<br>林慈憶董事   | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任勝祥實業營運中心協理、群益金鼎證券董事、財將企業、尚威投資、泰聯投資等公司監察人。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>                                     | -                                                                                                                                                                                                                                      | 0 |
| 林志成<br>獨立董事                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任臺灣期貨交易所副總經理，現任師範大學管理研究所兼任講師、證券期貨分析協會理事。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>                                       | (1)非本公司或其關係企業之受僱人。<br>(2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。<br>(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>(4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>(5)非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 | 0 |
| 蕭芳菁<br>獨立董事                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任最高法院法官，現任蕭芳菁律師事務所主持律師。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>                                                        | (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。                                                                                                                           | 0 |
| 武永生<br>獨立董事                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或五年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>曾任銘傳大學法律學院院長兼法律學系主任、校務顧問暨財金學系兼任教授，現任中信金融管理學院財經法律研究所兼任教授、德勝科技及寶德科技之獨立董事、審計暨薪酬委員。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul> | (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。<br>(9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。<br>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。                  | 2 |

#### 董事會多元化及獨立性

- 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
  - (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
  - (2)專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。為應公司業務發展需求，本公司董事會應由具產業、財會、管理等專家及學者組成；董事會成員需具備商務經驗、法務或財會等之資格條件。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事至少1人。

5.本公司現任董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事及4位法人代表董事，其中有5位男性及2位女性董事，佔比分別為71%、29%，具員工身份之董事占比為14%。本屆董事於113年5月30日股東常會改選，僅選出女性董事2人，此為任一性別董事未達1/3席次的原因。本公司將持續推動性別多元化，積極尋求符合條件的女性專業人士，及強化公司高階女性管理層的職涯發展，擴大女性董事候選人來源，致力於下屆董事改選時，朝向任一性別董事比例達1/3的目標，藉此提升董事會的整體多樣性，進一步強化董事會的多元性與協同效應。

賈中道董事長、李文柱董事、劉敬村董事及林慈憇董事皆在期貨、證券金融產業中具有經營管理、財務會計、國際市場及領導決策之專業。林志成獨立董事曾任臺灣期貨交易所副總經理，現任師範大學管理研究所兼任講師、證券期貨分析協會理事；蕭芳菁獨立董事為最高法院退休法官；武永生獨立董事曾任銘傳大學校務顧問暨財金學系兼任教授。依其學經歷具備之專業能力：商務經驗5名、財會專業2名、法務專業2名。

6.為健全公司治理及強化獨立董事之職能與獨立性，本公司「公司治理實務守則」明訂獨立董事任期不得連任逾三屆，目前獨立董事成員皆無連任逾三屆之情事，所有董事間皆無配偶或二親等以內之親屬關係。

7.董事會成員多元化情形：

| 職稱       | 董事長     | 董事      |        |        | 獨立董事    |         |         |
|----------|---------|---------|--------|--------|---------|---------|---------|
| 姓名       | 賈中道     | 李文柱     | 劉敬村    | 林慈憇    | 林志成     | 蕭芳菁     | 武永生     |
| 性別       | 男       | 男       | 男      | 女      | 男       | 女       | 男       |
| 年齡       | 61~70 歲 | 61~70 歲 | 71~80歲 | 51~60歲 | 61~70 歲 | 61~70 歲 | 61~70 歲 |
| 國籍       | 中華民國    |         |        |        |         |         |         |
| 獨立董事任期年資 | -       | -       | -      | -      | 3年以下    | 3~6年    | 3~6年    |
| 專業背景     |         |         |        |        |         |         |         |
| 產業       | √       | √       | √      | √      | √       |         |         |
| 法律       |         |         |        |        |         | √       | √       |
| 財務會計     |         |         |        | √      | √       |         |         |
| 專業知識與技能  |         |         |        |        |         |         |         |
| 營運判斷     | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |
| 財會分析     |         |         |        | √      | √       |         |         |
| 經營管理     | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |
| 危機處理     | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |
| 產業知識     | √       | √       | √      | √      | √       |         | √       |
| 國際市場觀    | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |
| 領導能力     | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |
| 決策能力     | √       | √       | √      | √      | √       | √       | √       |

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | (選)就任日期   | 持有股份    |       | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                  | 目前兼任其他公司之職務                                         | 具配偶或二親等以內關係之經理人職稱 | 經理人取得員工認股權證情形 | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|---------|-------|--------------|------|------------|------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------|----|
|      |      |     |    |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率 | 股數         | 持股比率 |                                          |                                                     |                   |               |    |
| 總經理  | 中華民國 | 毛振華 | 男  | 94/9/6    | 120,684 | 0.05% | 0            | 0    | 0          | 0    | 政治大學企業家經營管理研究班<br>群益期貨執行副總經理             | 群益國際資訊(股)公司董事、總經理<br>群益志投科技(成都)公司董事<br>上海群期資訊科技公司董事 | -                 | -             | -  |
| 資深副總 | 中華民國 | 黃維本 | 男  | 103/4/1   | 40,000  | 0.02% | 0            | 0    | 0          | 0    | 高雄第一科大金融營運所碩士<br>永豐期貨業務經理                | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 資深副總 | 中華民國 | 陳啟豪 | 男  | 109/9/14  | 0       | 0     | 0            | 0    | 0          | 0    | 美國華盛頓大學法律博士<br>元大金控法律部副律師<br>永然聯合法律事務所律師 | 群益國際資訊(股)公司董事<br>上海群期資訊科技公司董事<br>群益志投科技(成都)公司監事     | -                 | -             | -  |
| 資深副總 | 中華民國 | 楊睿玲 | 女  | 100/12/28 | 0       | 0     | 0            | 0    | 0          | 0    | 實踐大學企業管理系<br>元富期貨業務副總                    | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 許績慶 | 男  | 94/1/1    | 72,609  | 0.03% | 0            | 0    | 0          | 0    | 淡江大學國際貿易系<br>元富期貨副理                      | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 林麗娟 | 女  | 95/6/1    | 121,053 | 0.05% | 0            | 0    | 0          | 0    | 靜宜大學商學系<br>寶來曼氏期貨經理                      | 群益國際資訊(股)公司監事人<br>上海群期資訊科技公司監事                      | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 林孝謙 | 男  | 99/6/10   | 112,922 | 0.05% | 0            | 0    | 0          | 0    | 加州拉文大學企管碩士<br>摩根大通證券協理                   | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 郭淑貞 | 女  | 102/1/1   | 50,000  | 0.02% | 0            | 0    | 0          | 0    | 高雄第一科大金融系<br>新際期貨協理                      | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 李宗雄 | 男  | 103/7/14  | 30,000  | 0.01% | 0            | 0    | 0          | 0    | 紐約哥倫比亞大學財務工程碩士<br>凱基證券業務協理               | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 卓正剛 | 男  | 105/4/1   | 40,000  | 0.02% | 0            | 0    | 0          | 0    | 台中技術學院財務金融系<br>群益金鼎證券業務經理                | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 何卓逸 | 男  | 105/8/1   | 20,000  | 0.01% | 0            | 0    | 0          | 0    | 美國德州州立大學資管碩士<br>巴克萊資本證券協理                | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 鄭世濱 | 男  | 111/6/20  | 0       | 0     | 0            | 0    | 0          | 0    | 美國紐約州立大學賓漢頓分校<br>企管碩士<br>凱基證券資深經理        | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 王敏楠 | 男  | 113/3/1   | 40,000  | 0.02% | 0            | 0    | 0          | 0    | 政治大學金融所碩士<br>上海際豐投資管理總經理                 | 無                                                   | -                 | -             | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 練靜蓮 | 女  | 92/5/2    | 81,479  | 0.03% | 0            | 0    | 0          | 0    | 淡江大學統計系<br>元大京華期貨副理                      | 無                                                   | -                 | -             | -  |

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | (選)就任日期   | 持有股份   |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                            | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係人 |    | 經理人取得工股權憑證情形 | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|--------|-------|--------------|-------|------------|------|------------------------------------|-------------|--------------|----|--------------|----|
|      |      |     |    |           | 股數     | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 股數         | 持股比例 |                                    |             | 職稱           | 姓名 |              |    |
| 資深協理 | 中華民國 | 彭健城 | 男  | 101/7/2   | 31,495 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 中興大學財金所<br>統一期貨協理                  | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 林秀珠 | 女  | 106/4/1   | 20,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 實踐大學銀行保險系<br>群益期貨經理                | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 鐘正皇 | 男  | 107/4/2   | 15,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 臺灣大學財務金融學系博士<br>國票證券風險管理室經理        | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 朱俊昌 | 男  | 109/4/1   | 3,000  | 0.00% | 0            | 0     | 0          | 0    | 朝陽科技大學資訊管理與傳播系<br>群益期貨IB業務部高級專員    | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 張素芳 | 女  | 109/4/1   | 50,575 | 0.02% | 7,000        | 0.00% | 0          | 0    | 虎尾科技大學<br>群益期貨高級專員                 | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 資深協理 | 中華民國 | 陳志中 | 男  | 109/12/1  | 40,000 | 0.02% | 0            | 0     | 0          | 0    | 政治大學中文系<br>群益金鼎證券資深協理              | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 陳宗裕 | 男  | 107/4/1   | 25,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 東吳大學商用數學系<br>群益期貨經理                | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 張芸瑄 | 女  | 111/4/1   | 20,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 萬能工商資訊管理科<br>元大期貨副理                | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 吳文傑 | 男  | 111/4/1   | 22,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 銘傳大學資訊管理系<br>元富證券專案經理              | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 劉昆銘 | 男  | 112/1/3   | 0      | 0     | 0            | 0     | 0          | 0    | 實踐大學財務金融系<br>元大期貨業務協理              | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 許華珊 | 女  | 112/4/1   | 40,000 | 0.02% | 0            | 0     | 0          | 0    | 政治大學會計系學士<br>安侯建業聯合會計師事務所<br>審計部協理 | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 任明穎 | 女  | 112/5/15  | 10,000 | 0.00% | 0            | 0     | 0          | 0    | 東吳大學法律學系<br>永然聯合法律事務所律師            | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 李冠輝 | 男  | 113/3/18  | 50,000 | 0.02% | 0            | 0     | 0          | 0    | 雲林科技大學電機工程系<br>富邦期貨副理              | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 協理   | 中華民國 | 張志宏 | 男  | 114/3/10  | 0      | 0     | 0            | 0     | 0          | 0    | 國防大學政治作戰學院政治學系<br>凱基期貨業務經理         | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 經理   | 中華民國 | 張雅茹 | 女  | 109/9/1   | 37,051 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 台北大學企業管理系<br>群益期貨財務部資深副理           | 無           | -            | -  | -            | -  |
| 經理   | 中華民國 | 鄭兆庭 | 男  | 113/12/10 | 0      | 0     | 0            | 0     | 0          | 0    | 淡江大學財務金融學系碩士<br>群益期貨經理             | 無           | -            | -  | -            | -  |

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | (選)就任日期   | 持有股份   |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                   | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係人 |    |    | 經理人取得工股權憑證情形 | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|--------|-------|--------------|-------|------------|------|---------------------------|-------------|--------------|----|----|--------------|----|
|      |      |     |    |           | 股數     | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 股數         | 持股比例 |                           |             | 職稱           | 姓名 | 關係 |              |    |
| 專門委員 | 中華民國 | 劉寶華 | 男  | 104/4/1   | 63,016 | 0.03% | 0            | 0     | 0          | 0    | 臺灣大學財務金融系金鼎期貨經理           | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 張穆旻 | 男  | 107/4/1   | 19,520 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 成功大學交通管理科學系群益期貨業務協理       | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 盧威良 | 男  | 109/4/1   | 100    | 0.00% | 100          | 0.00% | 0          | 0    | 輔仁大學金融研究所碩士元富期貨業務經理       | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 陳永霖 | 男  | 109/4/1   | 30,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 西華盛頓大學企業管理碩士康和證券經理        | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 易建雄 | 男  | 110/9/1   | 20,000 | 0.01% | 0            | 0     | 0          | 0    | 清華大學資訊科學碩士群益期貨香港副總經理      | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 賴漢森 | 男  | 111/03/14 | 0      | 0     | 0            | 0     | 0          | 0    | 大葉大學資訊管理研究所碩士康和期貨自營部副總經理  | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 沈俊良 | 男  | 112/4/1   | 23,000 | 0.02% | 0            | 0     | 0          | 0    | 臺北商業大學學士群益期貨通路事業部業務協理     | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 陳峴璋 | 男  | 114/2/11  | 0      | 0     | 0            | 0     | 0          | 0    | 臺灣師範大學工業教育學系伽瑪科技工程師       | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |
| 專門委員 | 中華民國 | 李治陞 | 男  | 113/07/22 | 6,000  | 0.00% | 0            | 0     | 0          | 0    | 政治大學應用數學系研究所碩士永豐銀行金融市場處副理 | 無           | -            | -  | -  | -            | -  |

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理、副總經理等之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113年度，單位：新台幣千元

| 職稱   | 姓名                     | 董事酬金   |           |          |           | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 |           |           |           | 兼任員工領取相關酬金    |           |          |      | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |      |           |           | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |       |
|------|------------------------|--------|-----------|----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|-----------|----------|------|-----------------------------|------|-----------|-----------|----------------------|-------|
|      |                        | 報酬(A)  |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C)               |           | 業務執行費用(D) |           | 薪資、獎金及特支費等(E) |           | 退職退休金(F) |      | 員工酬勞(G)                     |      |           |           |                      |       |
|      |                        |        |           |          |           |                       |           |           |           |               |           |          |      | 本公司                         |      | 財務報告內所有公司 |           |                      |       |
|      |                        | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司                   | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 財務報告內所有公司 | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 現金金額     | 股票金額 | 現金金額                        | 股票金額 | 本公司       | 財務報告內所有公司 |                      |       |
| 董事   | 群益金鼎證券(股)公司            | 0      | 0         | 0        | 0         | 11,284                | 11,284    | 350       | 350       | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 11,634    | 11,634    | 0                    | 0     |
| 董事長  | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人：賈中道 | 12,409 | 12,409    | 0        | 0         | 0                     | 0         | 0         | 0         | 503           | 503       | 0        | 0    | 152                         | 0    | 13,064    | 13,064    | 0                    | 0     |
| 董事   | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人：劉敬村 | 0      | 0         | 0        | 0         | 0                     | 0         | 175       | 175       | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 175       | 175       | 1,630                | 1,630 |
| 董事   | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人：李文柱 | 0      | 0         | 0        | 0         | 0                     | 0         | 0         | 0         | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 0         | 0         | 1,630                | 1,630 |
| 董事   | 閩業投資(股)公司              | 0      | 0         | 0        | 0         | 3,761                 | 3,761     | 165       | 165       | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 3,926     | 3,926     | 0                    | 0     |
| 董事   | 閩業投資(股)公司<br>代表人：王惠津   | 0      | 0         | 0        | 0         | 0                     | 0         | 0         | 0         | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 0         | 0         | 0                    | 0     |
| 獨立董事 | 陳國泰(註)                 | 200    | 200       | 0        | 0         | 771                   | 771       | 60        | 60        | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 1,031     | 1,031     | 0                    | 0     |
| 獨立董事 | 林志成(註)                 | 706    | 706       | 0        | 0         | 0                     | 0         | 85        | 85        | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 791       | 791       | 0                    | 0     |
| 獨立董事 | 蕭芳菁                    | 904    | 904       | 0        | 0         | 771                   | 771       | 140       | 140       | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 1,815     | 1,815     | 0                    | 0     |
| 獨立董事 | 武永生                    | 904    | 904       | 0        | 0         | 771                   | 771       | 125       | 125       | 0             | 0         | 0        | 0    | 0                           | 0    | 1,800     | 1,800     | 0                    | 0     |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司全體獨立董事除董事會應負職責外，三位獨立董事並兼任審計委員會、薪酬委員會及誠信永續委員會委員之職務。本公司獨立董事之報酬及酬勞之決定，係依公司法及上市櫃公司治理實務守則等規定，納入董事對公司營運參與程度、貢獻及公司營運績效等因素並於公司章程明訂之，董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值及同業通常之水準議定之。並得酌訂與一般董事不同之合理酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：1.給付司機報酬1,192千元。

2.獨立董事陳國泰113/5/30屆滿卸任、獨立董事林志成113/5/30改選就任。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                   | 董事姓名                                                                               |                                                                                    |                                                                                    |                                                                   |   |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---|
|                                 | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                                                                   |                                                                                    | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                                                             |                                                                   |   |
|                                 | 本公司                                                                                | 財務報告內所有公司H                                                                         | 本公司                                                                                | 財務報告內所有公司I                                                        |   |
| 低於1,000,000元                    | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:劉敬村、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:李文柱、<br>閩業投資(股)公司<br>代表人:王惠津、<br>林志成 | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:劉敬村、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:李文柱、<br>閩業投資(股)公司<br>代表人:王惠津、<br>林志成 | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:劉敬村、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:李文柱、<br>閩業投資(股)公司<br>代表人:王惠津、<br>林志成 | 閩業投資(股)公司<br>代表人:王惠津、<br>林志成                                      |   |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)    | 陳國泰、蕭芳菁、武永生                                                                        | 陳國泰、蕭芳菁、武永生                                                                        | 陳國泰、蕭芳菁、武永生                                                                        | 群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:劉敬村、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:李文柱、<br>陳國泰、蕭芳菁、武永生 |   |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)    | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)    | 閩業投資(股)公司                                                                          | 閩業投資(股)公司                                                                          | 閩業投資(股)公司                                                                          | 閩業投資(股)公司                                                         |   |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)   | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)  | 群益金鼎證券(股)公司、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:賈中道                                             | 群益金鼎證券(股)公司、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:賈中道                                             | 群益金鼎證券(股)公司、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:賈中道                                             | 群益金鼎證券(股)公司、<br>群益金鼎證券(股)公司<br>代表人:賈中道                            |   |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 100,000,000元以上                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                                  | -                                                                 |   |
| 總計                              | 7                                                                                  | 7                                                                                  | 7                                                                                  | 7                                                                 | 7 |

(二)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

113年度，單位：新台幣千元

| 職稱     | 姓名     | 薪資(A)  |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |      |           |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |           |   | 有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|--------|--------|--------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------------------------|-----------|---|------------------------|
|        |        | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       |      | 財務報告內所有公司 |      | 本公司                      | 財務報告內所有公司 |   |                        |
|        |        |        |           |          |           |            |           | 現金金額      | 股票金額 | 現金金額      | 股票金額 |                          |           |   |                        |
| 策略長    | 賈中道    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 總經理    | 毛振華    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 資深副總經理 | 黃維本    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 資深副總經理 | 陳啟豪    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 資深副總經理 | 楊睿玲    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 林麗娟    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 郭淑貞    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 卓正剛    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 許績慶    | 25,968 | 25,968    | 1,402    | 1,402     | 70,036     | 70,036    | 2,284     | 0    | 2,284     | 0    | 99,690                   | 99,690    | 無 |                        |
| 副總經理   | 林孝謙    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 李宗維    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 何卓逸    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 陳威廷(註) |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 吳忠憲(註) |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 王敏楠(註) |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 副總經理   | 鄭世濱(註) |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |
| 專門委員   | 易建雄    |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |           |   |                        |

註：陳威廷113/03/18離職。

吳忠憲113/03/18就任，113/05/14離職。

王敏楠113/03/01就任。

鄭世濱113/04/01就任。

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理<br>酬金級距         | 總經理及副總經理姓名          |                         |
|---------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                 | 本公司                 | 財務報告內所有公司               |
| 低於1,000,000元                    | 賈中道                 | 賈中道                     |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)    | 吳忠憲                 | 吳忠憲                     |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)    | 鄭世濱、王敏楠             | 鄭世濱、王敏楠                 |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)    | 易建雄、卓正剛、李宗維、何卓逸     | 易建雄、卓正剛、許績慶、陳威廷、李宗維、何卓逸 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)   | 林麗娟、郭淑貞、黃維本、林孝謙、陳啟豪 | 林麗娟、郭淑貞、黃維本、林孝謙、陳啟豪     |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)  | 毛振華                 | 毛振華                     |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)  | 楊睿玲                 | 楊睿玲                     |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)  | -                   | -                       |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | -                   | -                       |
| 100,000,000元以上                  | -                   | -                       |
| 總計                              | 17                  | 17                      |

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年度，單位：千元

| 職稱  |        | 姓名  | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|--------|-----|------|-------|-------|---------------|
| 經理人 | 策略長    | 賈中道 | 0    | 8,679 | 8,679 | 0.73%         |
|     | 總經理    | 毛振華 |      |       |       |               |
|     | 資深副總經理 | 黃維本 |      |       |       |               |
|     | 資深副總經理 | 楊睿玲 |      |       |       |               |
|     | 資深副總經理 | 陳啟豪 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 林麗娟 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 郭淑貞 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 卓正剛 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 許績慶 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 鄭世濱 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 林孝謙 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 李宗維 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 何卓逸 |      |       |       |               |
|     | 副總經理   | 王敏楠 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 練靜蓮 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 鐘正皇 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 彭健城 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 陳志中 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 張素芳 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 朱俊昌 |      |       |       |               |
|     | 資深協理   | 林秀珠 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 許華珊 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 張芸瑄 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 陳宗裕 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 劉昆銘 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 吳文傑 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 李冠輝 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 張志宏 |      |       |       |               |
|     | 協理     | 任明穎 |      |       |       |               |
|     | 經理     | 張雅茹 |      |       |       |               |
|     | 經理     | 鄭兆庭 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 易建雄 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 陳永霖 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 劉寶華 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 賴漢森 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 李治陞 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 張穆旻 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 沈俊良 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 盧威良 |      |       |       |               |
|     | 專門委員   | 陳峴樟 |      |       |       |               |

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1.最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金資訊

單位：千元

| 項目           |         | 112 年  |           | 113 年  |           |
|--------------|---------|--------|-----------|--------|-----------|
|              |         | 本公司    | 合併報表內所有公司 | 本公司    | 合併報表內所有公司 |
| 董事(含獨立董事)之酬金 | 酬金總額    | 32,332 | 32,332    | 33,581 | 33,581    |
|              | 占稅後純益比例 | 3.20%  | 3.20%     | 2.81%  | 2.81%     |
| 總經理及副總經理之酬金  | 酬金總額    | 79,143 | 79,143    | 99,690 | 99,690    |
|              | 占稅後純益比例 | 7.83%  | 7.83%     | 8.37%  | 8.37%     |

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1)本公司董事之薪資報酬係參考市場及同業薪資水準，以合乎同業通常水準為原則支給，並考量每位董事個人表現，對公司營運參與之程度及貢獻、負擔之職責、公司營運目標達成情形及公司財務狀況等評估個人與公司整體營運績效及未來風險之關連合理性，並按實際出席董事會情形支領出席費。董事薪資報酬經薪資報酬委員會審核並經董事會審議，薪資報酬委員會定期評估董事之薪資報酬，並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以追求公司永續經營與風險控管之平衡。

(2)本公司經理人之酬金包含薪資及獎金。其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，經薪資報酬委員會審核並經董事會審議。獎金係考量經理人績效評估項目，公司每年辦理績效考核，以評核總經理及經理人年度內工作績效。其中包含財務性指標(如盈餘達成率、盈餘成長率、業績口數市佔率、業績口數達成率、累計獲利達成率、營業費用控管率)及非財務性指標(如經營企劃、領導統御、風險控管、永續發展推動、專業知識、工作效率、工作態度及法令遵循執行程度)，總經理及經理人之績效評等結果及相應之績效獎金，併陳提報薪資報酬委員會審核並經董事會審議。

為貫徹公司營運目標及永續發展目標，將總經理及副總經理等高階經理人績效衡量指標納入 ESG 執行情形項目，績效指標權重占比7%。透過績效管理機制，將高階經理人的 ESG 工作績效與其變動薪酬(年終獎金、績效獎金及員工酬勞)緊密連結。績效指標評鑑項目如下：

- 1.完成 ESG 永續發展主管機關相關事項申報。
- 2.公司推動永續發展及 ESG 事項執行情形提報董事會。
- 3.辦理股東會、董事會、功能性委員會相關事宜。
- 4.公司治理評鑑結果達上市公司前20%企業。
- 5.執行 ESG 及因應氣候變遷等情形納入投資決策。
- 6.完成氣候變遷風險評估、溫室氣體盤查相關作業執行。
- 7.完成永續報告書並上傳公開資訊揭露。
- 8.完成永續發展相關宣導或教育訓練。
- 9.完成公平待客績效目標。
- 10.完成辦理其他 ESG 相關活動及事項。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度(113年)董事會開會 11 次 (A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                 | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)(B/A) | 備註            |
|------|--------------------|---------------|------------|-------------------|---------------|
| 董事長  | 群益金鼎證券(股)公司代表人：賈中道 | 11            | 0          | 100%              |               |
| 董事   | 群益金鼎證券(股)公司代表人：李文柱 | 11            | 0          | 100%              |               |
| 董事   | 群益金鼎證券(股)公司代表人：劉敬村 | 11            | 0          | 100%              |               |
| 董事   | 閎業投資(股)公司代表人：王惠津   | 9             | 2          | 82%               |               |
| 獨立董事 | 林志成                | 7             | 0          | 100%              | 113/5/30 改選新任 |
| 獨立董事 | 蕭芳菁                | 11            | 0          | 100%              |               |
| 獨立董事 | 武永生                | 11            | 0          | 100%              |               |
| 獨立董事 | 陳國泰                | 4             | 0          | 100%              | 113/5/30 屆滿卸任 |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

| 董事會                     | 議案內容/應利益迴避原因/決議情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113/1/23<br>第九屆<br>第21次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：子公司群益國際資訊股份有限公司之轉投資事業群益志投科技(成都)有限公司董事長、董事、監事指派案及總經理聘任案。<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：112年度經理級(含)以上主管考績評核結果案。<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：112年度經理級(含)以上主管年終獎金發放金額案。<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：112年下半年經理級(含)以上節慶獎金、自營部、證券自營部及顧問事業部獎金發放案。<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> </ul> |
| 113/4/16<br>第九屆<br>第23次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：提名第十屆董事(含獨立董事)候選人案。<br/>本案針對被提名人名單逐一審查，賈中道董事長、李文柱董事、劉敬村董事、王惠津董事、蕭芳菁獨立董事及武永生獨立董事，說明本案與自身有利害關係，逐一離席迴避，未參與本案之討論及表決。賈中道董事長迴避時由李文柱董事代理主席。其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：擬提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止之限制案。<br/>本案針對候選人逐一審查，賈中道董事長、李文柱董事、劉敬村董事說明本案與自身有利害關係，逐一離席迴避，未參與本案之討論及表決。賈中道董事長迴避時由李文柱董事代理主席。其餘出席董事同意本案照案通過。</li> </ul>                                                                                                                                                                                               |
| 113/5/13<br>第九屆<br>第24次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：112年度員工酬勞發放案。<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：112年度董事酬勞發放案。<br/>非獨立董事說明本案與自身有利害關係離席迴避，未參與本案之討論及表決。陳國泰獨立董事代理主席，經徵詢其餘全體出席獨立董事意見，同意非獨立董事酬勞發放案照案通過。獨立董事說明本案與自身有利害關係離席迴避，未參與本案之討論及表決。其餘全體出席董事同意獨立董事酬勞發放案照案通過。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 113/5/30<br>第十屆<br>第1次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。<br/>本案針對薪資報酬委員會委員逐一審查，蕭芳菁獨立董事、武永生獨立董事及林志成獨立董事，說明本案與自身有利害關係，逐一離席迴避，未參與本案之討論及表決。其餘出席董事同意本案照案通過。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 113/7/30<br>第十屆<br>第3次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：113年上半年度經理級(含)以上主管考績評核結果案<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：子公司群益志投科技(成都)有限公司董事、監事指派及總經理續聘案<br/>賈中道董事長及相關列席主管說明本案與自身有利害關係，故離席迴避，未參與本案之討論及表決。李文柱董事代理主席，其餘出席董事同意本案照案通過。</li> <li>案由：本公司第十屆董事會車馬費、出席費及董事酬勞分派原則暨功能性委員會出席費案。<br/>非獨立董事說明本案與自身有利害關係離席迴避，未參與本案之討論及表決，林志成獨立董事代理主席，經徵詢其餘全體出席獨立董事意見，同意非獨立董事酬勞發放案照案通過。獨立董事說明本案與自身有利害關係離席迴避，未參與本案之討論及表決，其餘全體出席董事同意獨立董事酬勞發放案照案通過。</li> </ul> |

### 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊

董事會評鑑執行情形：113年度董事會及功能性委員會績效評估結果已提114年1月14日第十屆第8次董事會報告。

|      |                           |      |      |
|------|---------------------------|------|------|
| 評估週期 | 每年執行一次                    |      |      |
| 評估期間 | 113年1月1日至113年12月31日       |      |      |
| 評估範圍 | 整體董事會、個別董事成員及功能性委員會       |      |      |
| 評估方式 | 董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評 |      |      |
| 評估內容 | (一)董事會績效評估                |      |      |
|      | 評估指標                      | 評估項目 | 評分結果 |
|      | A.對公司營運之參與程度              | 12 項 | 4.96 |
|      | B.提升董事會決策品質               | 12 項 | 5    |
|      | C.董事會組成與結構                | 7 項  | 5    |
|      | D.董事之選任及持續進修              | 4 項  | 5    |
|      | E.內部控制                    | 6 項  | 5    |
|      | (二)董事成員績效評估               |      |      |
|      | 評估指標                      | 評估項目 | 評分結果 |
|      | A.公司目標與任務之掌握              | 3 項  | 5    |
|      | B.董事職責認知                  | 3 項  | 5    |
|      | C.對公司營運之參與程度              | 8 項  | 4.96 |
|      | D.內部關係經營與溝通               | 3 項  | 4.95 |
|      | E.董事之專業及持續進修              | 3 項  | 4.81 |
|      | F.內部控制                    | 3 項  | 5    |

|                                  |      |      |
|----------------------------------|------|------|
| (三)審計委員會績效評估                     |      |      |
| 評估指標                             | 評估項目 | 評分結果 |
| A.對公司營運之參與程度                     | 4 項  | 5    |
| B.審計委員會職責認知                      | 5 項  | 5    |
| C.提升審計委員會決策品質                    | 7 項  | 5    |
| D.審計委員會組成及成員選任                   | 3 項  | 5    |
| E.內部控制                           | 3 項  | 5    |
| (四)薪資報酬委員會績效評估                   |      |      |
| 評估指標                             | 評估項目 | 評分結果 |
| A.對公司營運之參與程度                     | 4 項  | 5    |
| B.薪資報酬委員會職責認知                    | 4 項  | 5    |
| C.提升薪資報酬委員會決策品質                  | 7 項  | 5    |
| D.薪資報酬委員會組成及成員選任                 | 3 項  | 5    |
| (五)誠信永續委員會績效評估                   |      |      |
| 評估指標                             | 評估項目 | 評分結果 |
| A.對公司營運之參與程度                     | 4 項  | 5    |
| B.誠信永續委員會職責認知                    | 3 項  | 5    |
| C.提升誠信永續委員會決策品質                  | 7 項  | 5    |
| D.誠信永續委員會組成及成員選任                 | 3 項  | 5    |
| 績效評估結果：                          |      |      |
| (一)董事會績效評估之平均得分為4.99分，評估結果為「極優」  |      |      |
| (二)董事成員績效評估之平均得分為4.95分，評估結果為「極優」 |      |      |
| (三)審計委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「極優」   |      |      |
| (四)薪資報酬委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「極優」 |      |      |
| (五)誠信永續委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「極優」 |      |      |

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。

本公司為落實經營管理階層問責制度並建立當責之企業文化，由董事會制定「問責制度施行準則」，定義本公司之重大議題係指資安防護、公平待客及法令遵循之事項，並由總經理或其指派之副總經理以上高階管理層，直接督導前揭重大議題專責部門主管確實執行日常業務。本公司就重大議題之執行成效，得據以列入相關部門與人員之績效考核；董事會應每年檢討重大議題專責部門之績效。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：開會次數、每位獨立董事或監察人出（列）席率，以及其他應記載事項等資訊

本公司審計委員會由全體三位獨立董事組成，三位成員資格皆符合主管機關規定。審計委員會之運作，以公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等事項之監督為主要目的。

審計委員會職權事項：訂定或修正內部控制制度、內部控制制度有效性之考核、訂定或修正取得或處分資產等公司規章、涉及董事自身利害關係之事項、重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證，募集、發行或私募具有股權性質之有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬，財務、會計或內部稽核主管之任免，年度財務報告及半年度財務報告、其他公司或主管機關規定之重大事項。

## 審計委員會運作情形資訊

最近年度(113年)審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%) (B/A) | 備註               |
|------|-----|---------------|------------|--------------------|------------------|
| 獨立董事 | 林志成 | 3             | 0          | 100%               | 召集人，113/5/30新任   |
| 獨立董事 | 蕭芳菁 | 5             | 0          | 100%               |                  |
| 獨立董事 | 武永生 | 5             | 0          | 100%               |                  |
| 獨立董事 | 陳國泰 | 2             | 0          | 100%               | 召集人，113/5/30屆滿卸任 |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

| 審計委員會<br>日期及期別          | 議案內容/決議結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 公司對審計委員會意見之處理                            |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 113/3/11<br>第三屆<br>第13次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：112年度防制洗錢及打擊資恐內部控制制度有效執行之聲明案。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：112年度內部控制制度設計及執行有效之聲明案。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：修正本公司內部控制制度。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：112年度營業報告書暨合併及個體財務報告案。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：112年度盈餘分派案。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：113年度會計師獨立性評估。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：113年度會計師審計公費之報價。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul> | 113/3/12<br>第九屆第22次<br>董事會全體出席<br>董事同意通過 |
| 113/5/9<br>第三屆<br>第14次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司113年第一季之合併財務報告。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 113/5/13<br>第九屆第24次<br>董事會全體出席<br>董事同意通過 |
| 113/8/21<br>第四屆<br>第1次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：修正本公司內部控制制度。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案修正附件後通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：本公司113年上半年度(1月1日至6月30日)之個體暨合併財務報告。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 113/8/22<br>第十屆第4次<br>董事會全體出席<br>董事同意通過  |
| 113/11/5<br>第四屆<br>第2次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：113年第三季之合併財務報告。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：有關金管會113年8月6日裁罰案件缺失事項之改善計畫。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：修正本公司內部控制制度。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：本公司114年度稽核計畫。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                 | 113/11/7<br>第十屆第6次<br>董事會全體出席<br>董事同意通過  |
| 113/12/9<br>第四屆<br>第3次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司為充實營運資金，以因應長期業務發展需求，擬辦理113年度現金增資發行新股。列席人員完成說明並離席，全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 113/12/9<br>第十屆第7次<br>董事會全體出席<br>董事同意通過  |

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通方式：

- 1.內部稽核報告及追蹤報告陳核後，每月就前月份查核項目之執行結果，編制內部稽核作業彙總報告並交付獨立董事查閱。
- 2.每年度至少召開一次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通之座談會，與會期間一般董事及管理階層均無在場。
- 3.內部稽核主管定期列席審計委員會及董事會，報告稽核業務執行情形及缺失改善。
- 4.獨立董事若對內部稽核報告內容或其他稽核業務有問題以及建議事項時，會與稽核主管直接相互聯繫，並於審計委員會及董事會會議當面溝通或交換意見，溝通管道暢通。
- 5.本年度與會日期及溝通情形：

| 日期       | 會議           | 與會人員                         | 事項                                                                                                          | 獨立董事意見及處理執行情形 |
|----------|--------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 113/8/21 | 獨立董事與稽核主管座談會 | 獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生<br>稽核主管：練靜蓮 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•年度外部單位平均查核頻率</li> <li>•查核事項溝通及稽核報告陳核方式</li> <li>•稽核室人力配置</li> </ul> | 稽核主管逐一詳細說明    |

| 日期       | 會議    | 事項                                                                                                   | 獨立董事意見/處理執行情形 |
|----------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 113/3/11 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•112年度內部控制制度設計及執行均有效之聲明案</li> <li>•內部稽核報告</li> </ul>          | 全體委員決議通過提報董事會 |
| 113/3/12 | 董事會   |                                                                                                      | 全體出席董事決議通過    |
| 113/5/9  | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•內部稽核報告</li> </ul>                                            | 全體委員決議通過提報董事會 |
| 113/5/13 | 董事會   |                                                                                                      | 全體出席董事決議通過    |
| 113/8/21 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•內部稽核報告</li> </ul>                      | 全體委員決議通過提報董事會 |
| 113/8/22 | 董事會   |                                                                                                      | 全體出席董事決議通過    |
| 113/11/5 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•114年度稽核計劃案</li> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•內部稽核報告</li> </ul> | 全體委員決議通過提報董事會 |
| 113/11/7 | 董事會   |                                                                                                      | 全體出席董事決議通過    |

(二)獨立董事與會計師之溝通方式：

- 1.本公司簽證會計師定期每半年於審計委員會及董事會，說明查核公司財務報表過程、範圍事項，並與獨立董事充分相互討論。
- 2.本公司每年度(至少一次)安排獨立董事與簽證會計師進行座談會，與會期間一般董事及管理階層均無在場，溝通查核工作規劃及關鍵查核事項等。
- 3.獨立董事若對財務報告內容或其他財務有問題及建議事項時，可於會議上當面溝通討論或交換意見。

#### 4.本年度與會日期及溝通情形：

| 日期       | 會議             | 與會會計師          | 事項                                                                                                      | 獨立董事意見/處理執行情形                                                |
|----------|----------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 113/3/11 | 獨立董事與簽證會計師之座談會 | 安侯建業<br>吳政諺會計師 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•分享近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項</li> <li>•分享近期重要法令之更新</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>•會計師逐一詳細說明</li> </ul> |

| 日期       | 會議    | 與會財務主管及會計師                | 事項                                                                                | 獨立董事意見/處理執行情形                                                                                   |
|----------|-------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113/3/11 | 審計委員會 | 財務主管林麗娟<br>安侯建業<br>吳政諺會計師 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司112年度營業報告書暨合併及個體財務報告</li> </ul>        | <ul style="list-style-type: none"> <li>•會計師列席說明：經查核後擬出具無保留意見</li> <li>•全體委員決議通過提報董事會</li> </ul> |
| 113/3/12 | 董事會   | 陳奕任會計師                    |                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>•全體出席董事決議通過</li> </ul>                                   |
| 113/8/21 | 審計委員會 | 財務主管林麗娟<br>安侯建業<br>吳政諺會計師 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•113年上半年度(1月1日至6月30日)之個體暨合併財務報告</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>•會計師列席說明：經查核後擬出具無保留意見</li> <li>•全體委員決議通過提報董事會</li> </ul> |
| 113/8/22 | 董事會   | 陳奕任會計師                    |                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>•全體出席董事決議通過</li> </ul>                                   |

### (三)薪資報酬委員會組成及運作情形

本公司已設置薪酬委員會，其組成、職責及運作情形如下：

本公司薪酬委員會共有三名成員，全體三位成員資格皆符合主管機關規定。

薪酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

- 1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

薪酬委員會履行職權時，應依下列原則為之：

- 1.董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 2.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 3.針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

薪酬委員會之運作情形資訊：

- 1.薪資報酬委員會成員資料

114年3月31日

| 身分別  | 姓名  | 專業資格與經驗/獨立性情形                      | 兼任其他公開發行公司<br>薪資報酬委員會成員家數 |
|------|-----|------------------------------------|---------------------------|
| 獨立董事 | 林志成 | 參閱第6~7頁董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。 | 0                         |
| 獨立董事 | 蕭芳菁 |                                    | 0                         |
| 獨立董事 | 武永生 |                                    | 2                         |

#### 2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年5月30日至116年5月29日

最近年度(113 年)薪資報酬委員會開會 9 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)(B/A) | 備註               |
|------|-----|---------------|------------|-------------------|------------------|
| 獨立董事 | 林志成 | 5             | 0          | 100%              | 113/5/30新任，召集人   |
| 獨立董事 | 蕭芳菁 | 8             | 1          | 89%               |                  |
| 獨立董事 | 武永生 | 5             | 0          | 100%              | 113/5/30新任       |
| 獨立董事 | 陳國泰 | 4             | 0          | 100%              | 113/5/30屆滿卸任，召集人 |
| 委員   | 李仲一 | 4             | 0          | 100%              | 113/5/30屆滿卸任     |

最近年度之薪資報酬委員會重要決議事項摘錄如下：

| 薪資報酬<br>委員會             | 議案內容/決議/處理情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 出席委員              |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 113/1/23<br>第五屆<br>第20次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：修訂本公司「經營證券 IB 直銷業務獎金準則」。<br/>本案列席人員完成說明後離席迴避，經主席徵詢全體委員意見，於修正準則第二條第一、二款後通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司112年度經理級(含)以上主管考績評核結果案。<br/>本案列席人員完成說明後離席迴避，經主席徵詢全體委員意見，於附件加註予以評核原因後通過，本案請送董事會核備。</li> <li>案由：本公司112年度經理級(含)以上主管年終獎金發放金額案。<br/>本案列席人員完成說明後離席迴避，經主席徵詢全體委員意見，於附件業務人員備註欄位說明其薪酬結構及年終獎金倍數標準後通過，本案請送董事會核備。</li> <li>案由：本公司112年下半年經理級(含)以上節慶獎金、期貨自營部、證券自營部及顧問事業部獎金發放案。<br/>本案列席人員完成說明後離席迴避，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會核備。</li> </ul> | 陳國泰<br>蕭芳菁<br>李仲一 |
| 113/3/11<br>第五屆<br>第21次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司通路事業部部門正、副主管異動及晉升案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，修正說明後通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司國外法人部部副主管晉升案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司研究發展部部副主管晉升案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，修正說明後通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司113年度經理級(含)以上主管晉升案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，修正說明後通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司112年度員工及董事酬勞分派案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</li> </ul>                         | 陳國泰<br>蕭芳菁<br>李仲一 |
| 113/4/16<br>第五屆<br>第22次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司自營部交易三處科主管晉升及聘任案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，修正說明後通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：修訂本公司「員工考績準則」。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，修正附件說明後通過，請送董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                    | 陳國泰<br>蕭芳菁<br>李仲一 |
| 113/5/9<br>第五屆          | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司經理級(含)以上主管伙食費調整暨113年度薪資調整建議案。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 陳國泰<br>蕭芳菁        |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 第23次                   | <p>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司112年度員工酬勞發放案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：有關本公司112年度董事酬勞發放案。<br/>本案列席人員完成說明後離席。<br/>本案除陳獨立董事及蕭獨立董事酬勞金額，其餘董事酬勞經主席徵詢全體委員同意後通過。<br/>本案有關蕭獨立董事酬勞金額乙節，經蕭獨立董事迴避，主席徵詢在場委員同意後通過。<br/>本案有關陳獨立董事酬勞金額乙節，經陳獨立董事迴避，由李伸一委員擔任代理主席後，主席徵詢在場委員同意後通過<br/>本案請送董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 李伸一               |
| 113/6/26<br>第六屆<br>第1次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司第六屆薪資報酬委員會推選召集人暨主席案。<br/>經全體委員討論後，一致推選林志成委員擔任本公司第六屆薪資報酬委員會推選召集人暨主席。</li> <li>案由：本公司金融創新部部門主管晉升案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</li> <li>案由：展延本公司「經理事業部業績獎金準則」實施期間案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，請送董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生 |
| 113/7/30<br>第六屆<br>第2次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司113年上半年度經理級(含)以上主管考績評核結果案。<br/>本案列席人員完成說明後，利害關係人賈中道董事長、毛振華總經理及陳啟豪資深副總經理迴避。經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會核備。</li> <li>案由：本公司自營部交易績效獎金計算基準，擬申請合計已實現及未實現利得及損失案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，本案於修正案由後通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：擬修訂本公司「自營部獎金發放準則」。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，本案於修正準則第五條第三款後通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司第十屆董事會車馬費、出席費及董事酬勞分派原則暨。功能性委員會出席費案。<br/>本案除林獨立董事、蕭獨立董事與武獨立董事之車馬費、出席費及董事酬勞分派原則外，其餘董事車馬費、出席費及董事酬勞分派原則經林志成主席徵詢全體委員同意後通過。<br/>本案有關蕭獨立董事車馬費、出席費及董事酬勞分派原則乙節，經蕭獨立董事迴避，主席徵詢在場委員同意後通過。<br/>本案有關武獨立董事車馬費、出席費及董事酬勞分派原則乙節，經武獨立董事迴避，主席徵詢在場委員同意後通過。<br/>本案有關林獨立董事車馬費、出席費及董事酬勞分派原則乙節，經林獨立董事迴避，由蕭芳菁獨立董事擔任代理主席，主席徵詢在場委員同意後通過。<br/>本案請送董事會審議。</li> </ul> | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生 |
| 113/8/21<br>第六屆<br>第3次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：擬免除計算本公司證券自營部112年7月1日至12月31日及113年1月1日至5月31日獎金計算基礎損失金額。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，本案於修正說明後通過，本案請送董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生 |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司數位增長部數位規劃處處主管聘任案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |
| 113/9/12<br>第六屆<br>第4次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司台中分公司業務二科科主管真除案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司113年上半年經理級(含)以上主管節慶獎金、期貨自營部及證券自營部獎金發放案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會核備。</li> </ul>                                                                                                                                              | 林志成<br>武永生<br><br>蕭芳菁委託<br>林志成代理 |
| 113/11/5<br>第六屆<br>第5次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司經理級(含)以上主管薪資調整建議案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：擬修訂本公司「節慶獎金發給準則」。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：擬修訂本公司「員工年終獎金發給準則」。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> <li>案由：本公司113年度年終獎金以二個月本薪為基數建議案。<br/>本案列席人員完成說明後離席，經主席徵詢全體委員意見，無異議通過，本案請送董事會審議。</li> </ul> | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生                |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

#### (四)誠信永續委員會組成及運作情形

本公司「誠信永續委員會」由獨立董事組成，成員人數三人，每年應至少召開一次，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並推動督導永續發展及公平待客相關事項，並向董事會報告遵循情形及決議事項，主要職責包括：

- 1.協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 2.定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 3.協助將永續發展及公平待客價值融入公司企業文化。
- 4.審查本公司關於永續發展及公平待客所訂定之政策與目標，並監督執行情形與成效。

最近年度(113年) 誠信永續委員會開會4次(A)，出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%) (B/A) | 備註               |
|------|-----|---------------|------------|--------------------|------------------|
| 獨立董事 | 林志成 | 2             | 0          | 100%               | 113/5/30新任，召集人   |
| 獨立董事 | 蕭芳菁 | 4             | 0          | 100%               |                  |
| 獨立董事 | 武永生 | 4             | 0          | 100%               |                  |
| 獨立董事 | 陳國泰 | 2             | 0          | 100%               | 113/5/30屆滿卸任，召集人 |

最近年度之誠信永續委員會重要決議事項摘錄如下：

| 誠信永續<br>委員會            | 議案內容/決議/處理情形                                                                                                                                                                                                                          | 出席委員              |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 113/1/23<br>第二屆<br>第7次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：修正本公司「消費爭議處理準則」。</li> <li>全體委員決議本案照案通過，提報董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                                  | 陳國泰<br>蕭芳菁<br>武永生 |
| 113/3/11<br>第二屆<br>第8次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：本公司113年度「公平待客原則」評核表。</li> <li>全體委員決議本案照案通過，提報董事會審議。</li> </ul>                                                                                                                              | 陳國泰<br>蕭芳菁<br>武永生 |
| 113/8/21<br>第三屆<br>第1次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：推選本公司第三屆誠信永續委員會之召集人及會議主席。</li> <li>推選林志成委員為本公司第三屆誠信永續委員會之召集人及會議主席。</li> <li>案由：本公司112年度永續報告書。</li> <li>全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul>                                                       | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生 |
| 113/11/5<br>第三屆<br>第2次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>案由：訂定本公司114年1月至114年12月公平待客績效目標(KPI)。</li> <li>全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：修正「內部重大資訊處理作業程序」。</li> <li>全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> <li>案由：修正「公司治理實務守則」。</li> <li>全體委員決議本案通過，提報董事會決議。</li> </ul> | 林志成<br>蕭芳菁<br>武永生 |

(五)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                      | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則<br>差異情形及原因                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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    |   | 本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」及「期貨商公司治理實務守則」並經董事會通過訂定「公司治理實務守則」(113年11月7日第十屆第6次董事會通過修正)並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。                                                                                                                                             |
| 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「公司治理實務守則」訂有專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，且規範處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜之程序以利實施。除於公司網站設有投資人聯繫窗口，亦委任股務代理機構處理股東之相關問題及建議。                                                                                                                          |
| (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    |   | (二)本公司係依股東名冊及每月持股申報確認作業，以掌握股東持股及名單。並依規定據實揭露於年報中。                                                                                                                                                                                         |
| (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    |   | (三)關於本公司與關係人及股東間之財務業務往來或交易，訂有「關係人、集團企業相互間財務業務相關作業規範」，內容包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。                                                                                                                     |
| (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    |   | (四)本公司訂有「內部人開戶從事期貨交易管理辦法」及「內部人開戶委託買賣有價證券管理暨信用交易帳戶開戶及交易作業辦法」以規範內部人交易等情事。禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並訂有「內部重大資訊處理作業程序」。                                                                                                                          |
| 三、董事會之組成及職責                                                               |      |   |                                                                                                                                                                                                                                          |
| (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                                              | V    |   | (一)本公司依證券交易所之「○○股份有限公司董事及監察人選任程序」參考範例之規定：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，請參閱本報第7~8頁。                                                                                                                      |
| (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？                                | V    |   | (二)本公司為確保落實誠信經營、永續發展及公平待客原則，自願設置誠信永續委員會，成員人數三人，由全體獨立董事組成，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並推動督導永續發展及公平待客相關事項，定期(至少一年一次)向董事會報告，請參閱本報第26~27頁。                                                                                                         |
| (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，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V    |   | (三)本公司董事會通過訂定「董事會及功能性委員會績效評估準則」，評估之範圍包括整體董事會、個別董事會成員及功能性委員會，評估之方式包括董事會內部自評、功能性委員會內部自評及董事會成員自評或其他適當方式進行績效評估。本公司已完成113年度董事會績效評估，並將彙整評估結果提114年1月14日第十屆第8次董事會報告。董事會成員皆具備職務所需之專業知識，目前已統計董事出席董事會情形及參與公司治理之進修與訓練等，為董事會進行每年定期之績效評估，請參閱本報第19~20頁。 |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | V    |   | (四)本公司董事會每年度(至少一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，確保誠實、正直的會計、審計以及財務報導；維護有效的內部控制制度，特別是風險管理、財務、營運控制以及相關法規及標準之遵循。<br>113年度委任安侯建業聯合會計師事務所吳政諤及陳奕任會計師擔任財務簽證會計師，經評估均符合獨立性評估標準，並取得會計師之獨立性聲明書。於113年3月11日第三屆第13次審                                     |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
|                                                                                                                        |        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
|                                                                                                                        |        |   | 計委員會及113年3月12日第九屆第22次董事會審議通過。<br>安侯建業聯合會計師事務所及其查核團隊之審計品質，依審計品質指標(AQIs)五大構面及13項指標，均與同業平均相當，相關資訊揭露於公司網站。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
|                                                                                                                        |        |   | <table><tr><th rowspan="2">項 目</th><th colspan="2">有無下列情形</th></tr><tr><th>有</th><th>無</th></tr><tr><td>1.會計師現受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>2.會計師曾擔任本公司之董事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿二年。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>3.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>4.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>6.執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>7.不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>8.連續委任簽證服務達七年，或其受有處分或有損及獨立性之情事。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>9.未取得會計師出具之獨立聲明。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>10.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>11.本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>12.會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。</td><td></td><td>√</td></tr><tr><td>13.會計師與管理階層、治理單位及內部稽核主管互動情況不良。</td><td></td><td>√</td></tr></table> <p>本公司經董事會決議由陳啟豪副總經理擔任「公司治理主管」，其具備律師執業資格且於金融相關機構及公開發行公司從事法令遵循及法務相關事務單位主管職務達三年以上之專業資格，主要職掌包含依法辦理董事會、股東會及功能性委員會之會議相關事宜、製作董事會、股東會及功能性委員會會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令及其他依法令、公司章程或契約所訂定之事項等。<br/>113年董事會及功能性委員會運作情形，請參閱本報第18-27頁。</p> | 項 目                  | 有無下列情形 |  | 有 | 無 | 1.會計師現受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。 |  | √ | 2.會計師曾擔任本公司之董事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿二年。 |  | √ | 3.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。 |  | √ | 4.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。 |  | √ | 5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。 |  | √ | 6.執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。 |  | √ | 7.不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。 |  | √ | 8.連續委任簽證服務達七年，或其受有處分或有損及獨立性之情事。 |  | √ | 9.未取得會計師出具之獨立聲明。 |  | √ | 10.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。 |  | √ | 11.本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。 |  | √ | 12.會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。 |  | √ | 13.會計師與管理階層、治理單位及內部稽核主管互動情況不良。 |  | √ | 無重大差異 |
| 項 目                                                                                                                    | 有無下列情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
|                                                                                                                        | 有      | 無 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 1.會計師現受本公司聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。                                                                                        |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 2.會計師曾擔任本公司之董事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而解職未滿二年。                                                                              |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 3.會計師與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。                                                                            |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 4.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享利益之關係。                                                                                        |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 5.會計師或其配偶、未成年子女與本公司有資金借貸。                                                                                              |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 6.執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。                                                                                              |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 7.不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。                                                                             |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 8.連續委任簽證服務達七年，或其受有處分或有損及獨立性之情事。                                                                                        |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 9.未取得會計師出具之獨立聲明。                                                                                                       |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 10.審計與稅務等服務品質及時效未符合需求。                                                                                                 |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 11.本公司有因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情形。                                                                                            |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 12.會計師事務所規模與聲譽受有重大損害情形。                                                                                                |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 13.會計師與管理階層、治理單位及內部稽核主管互動情況不良。                                                                                         |        | √ |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，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、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)? | √      |   | 本公司設有發言人、投資人關係及客戶服務中心，其聯繫窗口及聯絡方式均揭露於公司網站，供利害關係人提供各項意見；另公司網站設有「利害關係人專區」以保持良好暢通且多元的溝通管道，並針對利害關係人關注之重大議題擬定主要管理方針與執行計畫。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 無重大差異                |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |
| 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?                                       | √      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |        |  |   |   |                                 |  |   |                                           |  |   |                                             |  |   |                                 |  |   |                           |  |   |                           |  |   |                                            |  |   |                                 |  |   |                  |  |   |                        |  |   |                             |  |   |                         |  |   |                                |  |   |       |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 六、公司是否委任專任專股事務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                      | V    |   | 本公司委任「群益金鼎證券股份有限公司」股務代理部處理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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？                                                                                                      | V    |   | (一)公司網站揭露相關財務業務及公司治理資訊，並定期更新供投資人查閱。<br>(二)本公司依規定將相關資訊揭露於主管機關公開資訊觀測站。<br>1. 本公司已架設英文網站。 <a href="https://www.capitaifutures.com.tw/en-us/about/business">https://www.capitaifutures.com.tw/en-us/about/business</a><br>2. 公司資訊蒐集及揭露等相關作業，均有各相關部門各司其職。<br>3. 設有發言人、投資人關係，於公司網站揭露其聯絡方式，提供投資人便利的溝通管道。<br>4. 本公司法人說明會資訊及錄影檔案揭露於公司網站或公開資訊觀測站。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| (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    |   | (三)就本公司之財務報告查核及核閱，委任會計師對合併公司出具查核意見前，需針對合併公司所有組成個體(含國內外所有子公司)取得足夠且適切之查核證據，但基於會計師取得足夠且適切之查核證據需要足夠時間，故公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告有審計實務上之困難，但目前公司仍積極與會計師討論審計時程的安排，以符合公司治理之需求。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                                                               | V    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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益、僱員關懷、投資者關係、供應者關係、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)？ | V    |   | 1. 員工權益：本公司訂有各項人事管理規章，並訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒要點」及「員工意見箱使用要點」，舉凡對業務內容、作業流程、行政措施、規章制度、對經營有助益或對個人權益受到侵犯或影響之意見，工作者均可提出。<br>2. 僱員關懷：本公司安排醫師為同仁提供健康諮詢服務，專業醫護人員定期駐診，為尊重同仁個人隱私，採一對一的方式諮詢，提供健康問題預防的正確觀念與治療的建議。<br>3. 投資者關係與利害關係人之權利：本公司設有發言人、投資人關係及客戶服務中心，其聯繫窗口及聯絡方式均揭露於公司網站，供投資人提供各項意見；另公司網站並設有「利害關係人專區」，以保持良好暢通且多元的溝通管道，並針對利害關係人關注之重大議題擬定主要管理方針與執行計畫。<br>4. 供應者關係：本公司「誠信經營守則」及「永續發展實務守則」均有對於供應商誠信經營及永續發展落實之具體規範，也明確將企業道德與誠信、風險管理、勞工與人權、社會公益與環境保護等面向列入「供應者管理政策」，並揭露於本公司網站。<br>5. 本公司董事多具有證券、期貨專業素養，並透過董事進修學習之機制與管道保持其核心價值及專業優勢與能力，亦將董事完成進修資訊揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。113年本公司全體董事(含獨立董事)皆完成6小時或12小時以上進修課程，總計達57小時，請參閱本年報第48頁。<br>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「風險管理制度」並經董事會通過，以作為風險管理之最高指導原則；為有效管理公司經營風險，建立一種上下共守的管理程序，由董事會、各階層管理人員及員工共同參與推動執行。<br>風險管理室依據本公司「風險管理制度」之規定，經審計委員會督導，提出必要之改善建議，每半年一次向董事會進行報告，以適時反應風險管理執行之情形。113年度已於3月份與8月份董 |

| 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>事會進行半年度報告。另因應自營部交易策略及業務之拓展，修訂證自營風險管理辦法及自營風險管理辦法。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司訂有「公平待客準則」，內容涵蓋有公平誠信訂約、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、複雜性高風險商品銷售、酬金與業績衡平、申訴保障及業務人員專業性等各項原則。並設置公平待客委員會，負責公平待客原則之規劃及推行，並定期（至少一年一次）向董事會報告，以確保公平待客原則之落實。</p> <p>8. 群益金融集團每年皆為董事、監察人購買責任保險。</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。<br>本公司於112年度公司治理評鑑獲得總分96.72，在上市公司排名級距6%-20%，創歷年分數新高。本公司致力提升維護股東權益及平等對待股東、強化董事會結構與運作、提升資訊透明度、推動永續發展等項目，並針對未得分項目進行檢討，思考改善措施。 |      |   | 強化董事會結構與運作                                                                                                                                                                                                                                                           |

## (六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目                                                           | 執行情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V    |   | <p>1. 本公司經董事會通過「永續發展實務守則」及「永續發展政策」，以建立本公司永續發展推動架構，並成立功能性委員會「誠信永續委員會」，由三位獨立董事組成，每年應至少召開一次，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並推動督導永續發展及公平待客相關事項。</p> <p>2. 本公司亦於111年10月設置「ESG委員會」，負責ESG各項工作之規劃及執行，由總經理擔任召集人，成員包含自營部、證券自營部、經理事業部、槓桿交易部、金融創新部、財務部、國內法人部、數位增長部、風險管理室、永續治理處、總務處之主管及公司治理主管。</p> <p>由永續治理處為推動永續發展之專(兼)職單位，負責永續發展方面之運作，主要職掌事項為訂定及檢討各項永續發展相關規章辦法，每年負責彙集總編制永續報告書及永續發展活動計畫表，持續關心國內外永續發展議題及發展趨勢，對公司全體同仁加以宣導，期許進一步形塑公司的永續發展文化。</p> <p>3. 董事會對永續發展之督導情形<br/>本公司董事會每季定期檢視永續發展推動及溫室氣體盤查規畫暨執行情形實施進度，並每年定期（至少一年一次）聽取公司訂定年度永續發展活動計畫及實施成效報告，根據計畫實施成效給予相關建議及必要的調整意見。董事會不僅關注永續發展策略的整體目標是否明確，並依據全球與地方的永續發展規範變化，確保公司推動策略能夠符合相關法規的要求且能及時調整方向，避免偏離所設定的目標。</p> |

| 推動項目                                                     | 執行情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                          | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |
|                                                          |      | <p>113年度經董事會決議各項議案，包括審查本公司112年永續報告書、ESG責任投資執行情形、客訴案件處理情形、公平待客原則績效目標(KPI)執行情形、112年永續發展推動計畫實施成效及113年永續發展推動計畫、「公平待客原則」評核表，並修正「消費爭議處理準則」、「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理作業程序」等。</p> <p>董事會督導相關建議：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>董事會要求公司每年申報永續報告書時，一併將報告書提供予董事，以便每位董事能有效地審閱和關注公司在永續發展方面的具體推動情況。董事會督導報告書提出的具體目標、成果以及未來的發展計劃，與公司長期發展方向及市場需求一致，進而有效推動公司在永續領域的表現和競爭力。</li> <li>董事會建議針對現有的客訴處理流程提出優化措施，積極尋求最佳的處理方案，並定期檢視其成效，確保客訴問題得到迅速且妥善的解決。</li> <li>董事會提出為避免金融剝削，建議公司的善意關懷訪談作業涵蓋有代理人之客戶及高齡客戶。</li> <li>董事會督促公司持續整理宣導外部監管單位公告的裁罰缺失事項案例，加強同仁的遵法意識。</li> <li>董事會建議公司檢視是否有關於檢舉人的適當獎勵機制，並應定期評估獎勵機制的有效性，在必要時作調整。</li> </ul>                                                          |                        |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | V    | <p>依據本公司「永續發展實務守則」及GRI永續性報導準則，訂定本公司「環境、社會及公司治理風險評估辦法」，以檢視公司營運相關之環境、社會及公司治理(ESG)等永續議題，並執行重大性議題分析。重大性議題分析係指企業針對環境、社會、公司治理 (ESG) 等特定議題(包括：節能減碳、氣候變遷、政治事件、創新、數位化等等)，進行公司本身、利害關係人與其相互影響的重要性及相關性的評估過程。</p> <p>參酌全球報告書倡議組織「永續性報告指南」的利害關係人包容性、永續性脈絡、重大性與完整性四大原則，透過鑑別、排序、確證與檢視四大步驟，檢視永續議題，執行重大性分析，校準本公司在永續管理上的策略與長期目標，同時做為永續報告書的編撰方針，藉此盤點公司永續現況、推動各部門持續精進，為社會與公司創造共享價值。</p> <p>且本公司重視利害關係人意見，透過各項管道積極與利害關係人溝通。參考GRI準則八大原則：準確性、平衡性、清晰性、完整性、可比較性、永續性的脈絡、時效性及可驗證性，並參考國際標準企業和國內同業之重大性議題，每年檢視及鑑別與公司營運相關之重大主題並進行調整，其鑑別出3大主題、23個永續議題，藉由利害關係人之問卷回饋，就「利害關係人之關注程度」與「公司營運衝擊程度」，進而依序鑑別本年度重大性主題。執行重大性議題分析時，每個考量面都應當評估對利害關係人評價和決策的影響及經濟、環境和社會衝擊的顯著程度。再依據評估後之風險，訂定重大主題管理方針，檢討本公司在永續管理上的策略與目標。</p> | 無重大差異                  |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                      | V    | <p>(一)本公司經董事會通過「永續發展實務守則」、「永續發展政策」，其政策針對永續發展及環境、社會、公司治理等事項訂定短、中及長期目標，定期檢討並訂定具體推動計畫或行動方案等執行措施，要求全體同仁共同推動節能減碳、落實公司永續經營政策。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                                        | 執行情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                             | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| (二)公司是否致力於提升能源使用效率及<br>使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                                     | V    |   | <p>(二)本公司為金融服務業，整體直接耗材及碳排放量較低，但仍積極響應落實節能減碳與生態保育活動並關注氣候變遷議題，致力提高能源效率，持續積極推動無紙化，減少紙張、水資源及各項能源的耗用。本公司積極推動e化服務，試著讓金融服務能夠更貼近每一個人的生活，於公司網站提供最新國內外經濟金融情勢及經濟金融指標、提供市場資訊及評論，並擴大適用於各類行動裝置。研擬節能減碳策略與行動方案，持續推動降低溫室氣體排放量之執行措施、積極評估與運用再生能源。選購符合能源效率與環保標準的設備，並持續提升辦公與用電設備的資源使用效率，確保營運符合環保與節能目標。</p> <p>112年7月啟動照明節能汰舊換新計畫，投資金額計121,250元。初估計算一年共可節省約4,148度電。113年照明節能汰舊換新計畫投資金額計76,230元，初估計算一年共可節省約5,132度電；影印機減碳更換專案初估計算1年共可節省約2,900度電；冰水主機汰舊換新投資設備總金額共計3,074,400元；綠色採購電腦主機93台及電腦螢幕45台，總金額共計1,981,732元。</p> <p>(三)依據氣候相關財務揭露建議(TCFD)，每年定期向董事會提報氣候變遷風險管理資訊，以確保氣候風險管理機制之有效運作。於113年5月13日第九屆第24次董事會呈報112年氣候風險管理資訊及相關財務揭露執行情形，依TCFD核心要素(治理、策略、風險管理、指標與目標等4個核心要素、11個建議揭露事項)說明如何鑑別氣候相關風險與機會、分析其對公司營運的影響，及針對該等風險與機會的因應作為。</p> <p>(四)為善盡企業對環境保護之責任，響應國家淨零排放政策，本公司每年進行溫室氣體排放盤查工作，以利確實掌控及管理溫室氣體排放現況，並依據盤查結果推動溫室氣體自願減量相關計畫。本公司廢棄物管理著重於源頭減量與資源回收，降低廢棄物對環境的影響。作為金融服務業，產生的廢棄物以生活垃圾為主，推行廢棄物分類與減量策略，將廢棄物分為一般垃圾與資源回收兩類：一般垃圾委由大樓物業管理公司或合格清潔公司處理；資源回收物則交由專業資源回收廠商進行妥善處理，並致力於推動水資源管理，將節約用水和提高用水效率納入水資源管理方針，採取包括汰換高耗水設備、選用具節水標章產品等措施，持續優化內部用水設備與流程，確保資源利用效率，並鼓勵將節水行為融入辦公與日常生活。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●資料涵蓋範圍：全台營運據點(含台北總公司及台中分公司)</li> <li>●溫室氣體排放量：112年排放量545.1277噸CO<sub>2</sub>e；113年排放量596.3297噸CO<sub>2</sub>e。</li> <li>●用水量：112年5,544度；113年5,245度。</li> <li>●廢棄物量：112年5,097公斤；113年6,490公斤。</li> </ul> <p>其他相關資訊請參閱本年第41頁。</p> |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及<br>未來的潛在風險與機會，並採取氣候<br>相關議題之因應措施？                       | V    |   | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、<br>用水量及廢棄物總重量，並制定節<br>能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其<br>他廢棄物管理之政策？ | V    |   | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公<br>約，制定相關之管理政策與程序？                            | V    |   | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                  | 執行情形 |                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因 |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------|---------|----------|-----------|-----|----|--------|-----|----|------|-----|----|
|                                                                                                                                                                                                                                                       | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                         |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                | 摘要說明     |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？                                                                                                                                                                                               | V    | 本公司113年人權相關教育訓練執行情形： <table><tr><td>課程主題</td><td>參加人次(人)</td><td>課程時數(分鐘)</td></tr><tr><td>性別平等意識及權益</td><td>387</td><td>30</td></tr><tr><td>職場暴力預防</td><td>333</td><td>30</td></tr><tr><td>人權政策</td><td>326</td><td>30</td></tr></table> |                                | 課程主題     | 參加人次(人) | 課程時數(分鐘) | 性別平等意識及權益 | 387 | 30 | 職場暴力預防 | 333 | 30 | 人權政策 | 326 | 30 |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 課程主題                                                                                                                                                                                                                                      | 參加人次(人)                        | 課程時數(分鐘) |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 性別平等意識及權益                                                                                                                                                                                                                                 | 387                            | 30       |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 職場暴力預防                                                                                                                                                                                                                                    | 333                            | 30       |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 人權政策                                                                                                                                                                                                                                      | 326                            | 30       |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| (二)本公司規章制度之制定，依據並遵守勞動等相關法令，要求全體同仁共同遵守，以落實保障全體員工合法權益。訂定合理之獎勵制度，連結公司當年度營運狀況、物價指數、員工個人績效，作為年度調薪與發放年終及節慶獎金之依據。並訂有「員工考績準則」、「員工年終獎金發給準則」、「節慶獎金發給準則」及各業務單位之「業務獎金準則」，以做為公司主管及員工績效考核及薪酬制度之標準。公司章程規定以當年度獲利狀況之0.6%~2%分派員工酬勞，將公司經營績效反映於員工薪酬，共享公司經營成果。             |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 本公司提供各種法令規定假期，為員工投保勞工保險及全民健康保險外，亦提供員工各類優惠費率之保險。設立職工福利委員會，提供員工婚喪喜慶補助、住院及開刀慰問金、生育補助、旅遊活動補助、天然災害慰問金及急難救助...等多項實惠福利措施，並舉辦一系列員工活動，增進同仁對公司的向心力與認同感。聘請專業醫護人員定期駐診提供健康諮詢服務。另為鼓勵員工積極參與志願公益服務活動，提供員工志工假，以增進公眾利益。                                                 |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 本公司為照顧員工退休後之生活，訂立員工退休辦法，並為建立長遠和諧勞資關係，員工如服務滿十年以上且年齡滿55歲，或服務滿20年以上者，可優於勞動基準法規定提前申請退休。同仁符合自請退休或強制退休之法定要件者，均可隨時申請退休，且退休金之發給標準，則依循勞動基準法及勞工退休金條例相關規定辦理。在確定福利退休金計畫下之淨義務係分別針對各項福利計畫以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折算為現值計算，每年並由合格精算師以預計單位福利法精算，每年按確定福利計畫及確定提撥計畫提撥員工退休準備金。 |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 勞動基準法退休制度者：依員工每月薪資總額 2%~15% 範圍內，提撥退休準備金，存入臺灣銀行之勞工退休準備金專戶。                                                                                                                                                                                             |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 勞工退休金條例者：由公司按同仁每月薪資提繳 6% 金額，存至勞工保險局所設立之個人退休金專戶；至於同仁自願提繳退休金者，則依自願提繳率從同仁每月薪資代為扣繳至勞工保險局之個人退休金專戶。                                                                                                                                                         |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 本公司員工多元化分布，職員男女佔比約為53%及47%，主管職男女佔比約為63%及37%。                                                                                                                                                                                                          |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 113年度福委會各項福利措施已補助金額：1,872,000元。                                                                                                                                                                                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 113年度公司補助員工運動社團活動金額：512,804元。                                                                                                                                                                                                                         |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 113年度員工健康諮詢服務，計126人次。                                                                                                                                                                                                                                 |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |
| 請參閱本年報第61~63頁。                                                                                                                                                                                                                                        |      |                                                                                                                                                                                                                                           |                                |          |         |          |           |     |    |        |     |    |      |     |    |

| 推動項目                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因 |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                        | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 否                                                                                                                                                                                                                               |                                |
|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                 |                                |
| (三)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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (三)本公司重視員工的人身安全及身心健康，提供並維護良好之工作環境，並定期實施一般安全衛生教育訓練。通過國際標準認證 ISO 22301 營運持續管理系統，確保本公司遭遇突發之緊急危難事件時，能將傷害降至最低，以確保人員安全、法令遵循、客戶權益、公司商譽及公司資產之保全，使重要業務於復時間目標內，陸續恢復作業以維護營運。                                                               | 無重大差異                          |
|                                        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 |                                |
|                                        | 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 保險與福利                                                                                                                                                                                                                           |                                |
|                                        | <ul style="list-style-type: none"><li>● 勞保、健保、員工壽險、意外保險、意外醫療及職業災害等團體保險。</li><li>● 為照顧員工及其家屬，另為員工及其眷屬爭取低費率之自費團體保險，包括定期壽險、意外保險、醫療保險及防癌保險等。</li><li>● 訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒要點」。</li><li>● 設立員工專屬園地網站，提供各項公司訊息公告、教育訓練、職工福利委員會專區及衛教園地，提供員工意見表達、互動學習管道，提供健康友善職場環境。</li><li>● 每三年舉辦員工健康檢查，並與醫療院所健檢中心簽約提供員工優惠健康檢查方案。</li><li>● 聘請特約醫師至公司為同仁提供健康諮詢服務，專業醫護人員定期駐診。</li><li>● 設置「隧道式血壓計」，協助同仁管理血壓，注重員工健康。</li><li>● 重視員工身心健康，鼓勵員工運動休閒活動，補助員工運動休閒社團活動費用。</li></ul> |                                                                                                                                                                                                                                 |                                |
|                                        | 環境健康                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 營業場所全面禁菸，並於公司內部網站提供菸害防治重要規定宣導、戒菸方式宣導影片。</li><li>● 定期進行辦公室環境清潔、消毒。並每半年定期（113年4月及10月）進行二次辦公室環境檢測檢定報告。</li></ul>                                                                           |                                |
|                                        | 安全認證                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 群益金融集團獲得英國標準協會 ISO 22301 營運持續管理之認證，為確保本公司遭遇突發之緊急危難事件時，能將傷害降至最低，以確保人員安全、法令遵循、客戶權益、公司商譽及公司資產之保全；並使本集團重要業務，於復原時間目標內，陸續恢復作業以維持營運。</li></ul>                                                 |                                |
|                                        | 個資認證                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 群益金融集團領先業界，成為國內首家取得證券、期貨、保經代個資國際認證的金融機構，顯示組織內部導入的個人資料管理系統(PIMS)已落實個人資料保護及管理，充分遵循個資法的相關要求，積極保障個人資料當事人的權利，降低任何個人資料檔案受侵害之事件所可能帶來的衝擊，並持續運作及改善個人資料管理制度。</li></ul>                            |                                |
|                                        | 勞工安全                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 人員進出採用門禁管理、辦公場所設有保全管理監視系統。</li><li>● 與警察治安單位連線戒備，維護工作安全。</li><li>● 每半年定期維護公司照明設備、冷氣濾網、飲水設備，對辦公室環境全面進行清潔、消毒。</li><li>● 依據本公司勞工安全衛生工作守則定期對高、低壓電氣設備、升降機、空調、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢查。</li></ul> |                                |

| 推動項目                                                                     | 執行情形       |     | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-------|------------|---|---|------------|-----|----|-------|
|                                                                          | 是          | 否   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          |            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 摘要說明  |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          |            |     | <ul style="list-style-type: none"><li>• 依「勞工安全衛生法」規定，設置勞工安全衛生業務主管、急救人員，並依勞工安全衛生教育訓練規則實施訓練。</li><li>• 113年度員工職災件數總計0人，占員工總人數比率為0%。</li><li>• 本公司113年勞工安全衛生教育訓練與宣導</li></ul> <table><tr><th>訓練項目</th><th>總時數</th><th>總訓練人數</th></tr><tr><td>急救人員安全衛生訓練</td><td>4</td><td>1</td></tr><tr><td>一般勞工安全衛生訓練</td><td>228</td><td>76</td></tr></table> <ul style="list-style-type: none"><li>• 每年定期舉辦消防疏散演練。依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。</li><li>• 於113年10月18日舉辦大樓消防演習，113年無發生火災事件。</li></ul> <p>本公司營業處所及分公司皆投保商業火險、電子設備險、公共意外責任險。</p> | 訓練項目  | 總時數 | 總訓練人數 | 急救人員安全衛生訓練 | 4 | 1 | 一般勞工安全衛生訓練 | 228 | 76 | 無重大差異 |
|                                                                          | 訓練項目       | 總時數 | 總訓練人數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          | 急救人員安全衛生訓練 | 4   | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
| 一般勞工安全衛生訓練                                                               | 228        | 76  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                               | V          |     | (四)本公司依各層級人員不同職涯階段及組織發展需求，規劃全方位的培訓計畫，提供同仁即時及多元化的學習管道，以達到組織人才發展及個人職涯發展雙贏效益。每年依據事業經營、業務方向及未來前瞻性發展，對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長。請參閱本年報第62頁。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無重大差異 |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V          |     | (五)本公司訂有「個人資料管理目標與政策」，秉持落實個人資料保護及管理措施，保障個人資料當事人之權利，降低任何個人資料檔案受侵害之事件所可能帶來的衝擊，並持續運作及改善個人資料管理制度，並通過BSI英國標準協會驗證，獲得ISO 27001資訊安全及BS 10012個人資料保護等國際標準認證，對個人資料保護已建立完善管理控制機制與措施。涵蓋本公司員工、臨時雇員、承包商及顧問所有人員應遵循的個人資料保護目標與政策，以及在個人資料管理的工作規劃、實踐與持續改進過程中所應扮演的角色與權責。透過對全公司人員教育訓練，並要求合作廠商簽署承諾書，以維護本公司所有個人資料檔案之安全與永續經營。本公司訂有「公平待客原則」以保護金融消費者權益、確保身心障礙者充分享有平等及合理便利之金融服務及公平、合理、有效處理金融消費爭議事件，以增進金融消費者對市場之信心，並建立重視金融消費者權益保護之企業文化。                                                                                                           | 無重大差異 |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          |            |     | 依本公司「廣告、業務招攬及營業促銷活動之宣傳資料製作、散發公布管理辦法」之規定，員工從事廣告、業務招攬及營業促銷活動，於對外使用宣傳資料及廣告前，皆應檢附相關內容，經主管審核，確認內容無不當、不實陳述、誤導投資人、違反相關法令規定之情事後，經核准後始得使用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          |            |     | 為保障客戶權益，本公司訂有「消費爭議處理準則」及「檢舉制度施行準則」，提供客戶有效溝通與申訴管道。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |
|                                                                          |            |     | 客服電話：412-8878（手機請加02）；臨櫃受理：本公司各營業單位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |     |       |            |   |   |            |     |    |       |

| 推動項目                                                                                                                                      | 執行情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司<br>永續發展實務守則<br>差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                                           | 是    | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                                                                                    | √    | (六)對於供應商之管理，除於本公司網站公告「供應商管理政策」，明確將企業道德與誠信、風險管理、勞工與人權、社會公益與環境保護等面向列入外，與各類供應商新訂合作契約時，須填寫「供應商企業社會責任自評表」，就數項ESG要求進行自我檢視，並簽署本公司之「供應商管理政策」承諾書。定期於每年第四季召開供應商大會，並對合作供應商進行綜合評估，由單位承辦人填寫「供應商評估表」，篩選出待改善廠商，進行後續追蹤檢討及改善。於113年12月10日採線上方式對供應商進行教育訓練，宣導本公司ESG之政策及理念，落實供應商管理。                | 無重大差異                          |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                   | √    | 本公司依照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並參考國際通用之報告書編製準則或指引，編制永續報告書，於113年8月完成112年永續報告書之編製，經113年8月21日誠信永續委員會審議通過後，提報113年8月22日董事會討論案決議通過，並取具會計師確信意見書。<br>報告書係經由安侯建業聯合會計師事務所依據「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條附件一之三所規定金融保險業應揭露之第一目至第四目按中華民國會計研究發展基金會所發佈確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」並進行獨立有限確信。 | 無重大差異                          |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司謹依「上市上櫃公司永續發展實務守則」及「期貨商公司治理實務守則」規定辦理，訂定「永續發展政策」、「永續發展實務守則」，並積極實踐永續發展，運作上並無重大差異之處。 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>本公司網站揭露永續報告書及相關資訊，供利害關係人參閱；利害關係人並可透過電話、公司網站或電子郵件表達關係事項，公司將專案處理回覆。                                            |      |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |

## (七)氣候相關資訊執行情形

| 項目                                                                                                                                             | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。                                                                                                                 | 1. 本公司董事會為氣候變遷風險與機會議題之最高督導單位，負有核准、審視、監督風險策略及風險政策的責任，更需引領公司開發新的氣候業務機會。董事會之功能性委員會「誠信永續委員會」係由全體獨立董事擔任委員，推動督導永續發展相關事項，審查所訂定之政策與目標，監督相關執行情形與成效。「誠信永續委員會」定期(至少一年一次)召開會議，並向董事會報告。<br>2. 本公司由總經理擔任跨部門「ESG 委員會」的召集人，永續治理處為 ESG 委員會辦理議事的事務單位，負責協助委員會行使職權之相關事宜。「ESG 委員會」負責 ESG 之落實執行及監督，底下設置「ESG 議題投資組」、「溫室氣體盤查組」及「氣候議題管理組」等任務編制小組，以推動各項工作。風險管理單位亦定期向董事會呈報公司轉型與實體風險變化與評估結果，以利董事會及管理階層能持續且有效的掌握永續發展及氣候變遷議題。 |
| 二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之依循 TCFD 等國際機構對氣候風險衡量的指引，執行氣候相關風險與機會之鑑別，並積極研擬解決方案，以減緩破排、提出低破服務以及氣候變遷調適等三大主要管理策略因應，希望降低因氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，並提升組織氣候韌性。本公司針對所鑑別之 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

業務、策略及財務(短期、中期、長期)。

氣候相關風險與機會，依據其氣候變遷風險與機會評估方法學，定義短期為未來3年之內、中期為3至5年，長期為5年至10年之時間區間，作為可能影響之評估期間。

| 風險/機會 | 類別                                                                        | 短期(1-3年)                              | 中期(3-5年)       | 長期(5-10年) |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------|
| 風險    | ●轉型風險<br>低碳轉型過程中可能發生與政策和法規、技術、市場、社會和經濟狀況改變相關之風險                           | ●破稅或破費之費率提高<br>●尚未建立低碳轉型之形象<br>(公司聲譽) | ●低碳轉型技術開發失敗    | ●市場偏好改變   |
|       | ●實體風險<br>氣候變遷帶來的實體風險，其氣候模式可為立即性或長期性。實體風險可能對組織產生財務衝擊，例如直接損害資產和斷供應鏈所導致的間接影響 | ●水災增加<br>●旱災增加                        | ●水災增加<br>●旱災增加 | ●平均氣溫上升   |
| 機會    | 為減緩與適應氣候變遷而所做出的努力將會為組織創造機會                                                | ●低碳數位金融服務之研發                          | ●提升資源使用效率      | ●永續金融相關商品 |

1. 氣候變遷之風險

(1) 在轉型風險方面，辨識低碳轉型過程中，因尚未建立重視低碳轉型之形象，而可能面臨聲譽受損所造成的轉型風險；以及因課徵破稅或破費之費率提高，導致投資標的之營運成本增加，致使獲利能力下降之轉型風險，將在短期內造成影響。而投資標的的因低碳轉型技術開發失敗，致使獲利能力降低之轉型風險，將於中期產生影響。市場對於投資高碳排產業之興趣降低的轉型風險，將產生長期影響。

(2) 在實體風險方面，水、旱災造成投資標的之資產損失或營運成本增加，而導致其獲利能力降低之實體風險，將於短、中期內產生影響。另外，該等事件也將造成本公司自身營運設施受損之實體風險。平均氣溫上升對營運設施及對投資產業所導致的實體風險，預期將產生較大的長期影響。

2. 氣候變遷之機會

就機會而言，隨著客戶交易型態改變，本公司投入低碳數位金融服務之研發，提升客戶線上體驗，促進數位通路交易數量，將於短期內影響業務；進行節能減碳之行動，提升資源使用效率，將於中期產生影響。綠色金融商品或服務的發展，冀望能透過金融商品，發揮改變環境的作用，未來如有因氣候變遷而發展出來的指數化投資，而期貨向來是避險最佳管道，相關期貨商品必將伴隨而出，期貨業自應有所準備。若氣候變遷衝擊大宗物資供需價格變動，將對各類商品期貨有顯著影響。淨零排放的發展將驅動碳權交易的期貨需求，與碳相關的新興期貨商品發展亦指日可待。

| 三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                              | <p>本公司針對氣候變遷風險進行評估，找出可能造成重大財務影響之相關風險，並提出因應策略。為鑑別和評估氣候相關風險，透過工作小組的方式，由各主要業務單位主管擔任成員，參考 TCFD 揭露建議及相關氣候變遷資訊，討論所面臨的氣候相關風險清單，最後彙總各單位的結果，整理出主要的氣候風險。</p> <table><tr><th colspan="3">轉型風險/機會</th></tr><tr><th>R：風險 / O：機會</th><th>財務影響</th><th>因應策略</th></tr><tr><td>R：碳稅或碳費之費率提高</td><td>↓</td><td>對高碳排放產業設定投資管理機制或限額。相關投資評估過程應瞭解其溫室氣體排放情形。至少進行年度轉型風險檢視，追蹤轉型風險變化與預警資訊。</td></tr><tr><td>R：低碳轉型技術開發失敗</td><td>↓</td><td>在投資過程中，應瞭解低碳轉型技術開發情形，對於風險重大者，應減少涉入或避免投資。</td></tr><tr><td>R：市場偏好改變</td><td>↓</td><td>對高碳排放產業相關之金融商品進行評估時，考量相關風險。密切注意產業現況及未來趨勢，並逐步減少投資於缺乏永續經營概念或不重視氣候風險管理的公司股票。</td></tr><tr><td>R：公司聲譽影響</td><td>↓</td><td>積極關注並因應氣候風險相關議題，強化企業公益形象，增加客戶認同感。</td></tr><tr><td>O：低碳數位金融服務之研發</td><td>↑</td><td>戮力提升客戶數位體驗，增強客戶信任及合作關係，增加營收。</td></tr><tr><td>O：永續金融相關商品</td><td>↑</td><td>視市場需求與客觀條件之發展，適時參與推動相關商品。</td></tr></table> | 轉型風險/機會                                                                   |              |              | R：風險 / O：機會 | 財務影響 | 因應策略 | R：碳稅或碳費之費率提高 | ↓         | 對高碳排放產業設定投資管理機制或限額。相關投資評估過程應瞭解其溫室氣體排放情形。至少進行年度轉型風險檢視，追蹤轉型風險變化與預警資訊。 | R：低碳轉型技術開發失敗 | ↓   | 在投資過程中，應瞭解低碳轉型技術開發情形，對於風險重大者，應減少涉入或避免投資。 | R：市場偏好改變 | ↓            | 對高碳排放產業相關之金融商品進行評估時，考量相關風險。密切注意產業現況及未來趨勢，並逐步減少投資於缺乏永續經營概念或不重視氣候風險管理的公司股票。 | R：公司聲譽影響 | ↓    | 積極關注並因應氣候風險相關議題，強化企業公益形象，增加客戶認同感。 | O：低碳數位金融服務之研發 | ↑            | 戮力提升客戶數位體驗，增強客戶信任及合作關係，增加營收。 | O：永續金融相關商品 | ↑ | 視市場需求與客觀條件之發展，適時參與推動相關商品。 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------|------|--------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|--------------|-----|------------------------------------------|----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|------|-----------------------------------|---------------|--------------|------------------------------|------------|---|---------------------------|
| 轉型風險/機會                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                           |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| R：風險 / O：機會                                         | 財務影響                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 因應策略                                                                      |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| R：碳稅或碳費之費率提高                                        | ↓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 對高碳排放產業設定投資管理機制或限額。相關投資評估過程應瞭解其溫室氣體排放情形。至少進行年度轉型風險檢視，追蹤轉型風險變化與預警資訊。       |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| R：低碳轉型技術開發失敗                                        | ↓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 在投資過程中，應瞭解低碳轉型技術開發情形，對於風險重大者，應減少涉入或避免投資。                                  |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| R：市場偏好改變                                            | ↓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 對高碳排放產業相關之金融商品進行評估時，考量相關風險。密切注意產業現況及未來趨勢，並逐步減少投資於缺乏永續經營概念或不重視氣候風險管理的公司股票。 |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| R：公司聲譽影響                                            | ↓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 積極關注並因應氣候風險相關議題，強化企業公益形象，增加客戶認同感。                                         |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| O：低碳數位金融服務之研發                                       | ↑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 戮力提升客戶數位體驗，增強客戶信任及合作關係，增加營收。                                              |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| O：永續金融相關商品                                          | ↑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 視市場需求與客觀條件之發展，適時參與推動相關商品。                                                 |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| 四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                   | <p>1. 本公司的「風險管理制度」，已將氣候相關風險的管理流程整合到整體風險管理流程，於 2023 年修訂現有「永續發展政策」、「永續發展實務守則」，並制定「ESG 責任投資政策」及「溫室氣體盤查暨查證作業要點」。群益期貨訂定責任投資規範，以鑑別、評估及管理各投資項目之相關氣候風險，以落實盡職治理、善盡金融業之忠實義務以謀取受益人與股東之最大利益、減少因投資造成的環境及社會風險、支持對社會及環境有正向影響之永續企業發展。若為高碳排放產業之客戶，必須進行額外的盡職調查與審慎評估，以避免投資於缺乏永續經營概念或不重視氣候風險之投資標的。</p> <p>2. 本公司對於所鑑別之氣候風險，以三道防線機制，有效控管與氣候相關之營運風險。第一道防線為業務單位。各業務單位依其業務內容鑑別氣候相關風險，擬定並執行因應策略；第二道防線為氣候風險管理單位，其負責協助監控第一道防線對於氣候風險管理之執行；第三道防線為稽核單位，其評估第一道及第二道防線進行氣候風險管理之有效性，並協助進行整體風險控管缺口檢視與改善及溫室氣體盤查之查證。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                           |              |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| 五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 | <p>1. 為確保本公司在面對各種風險時都能持續穩健地營運，透過情境分析之方法，就特定範圍內可能發生的狀況，評估與氣候相關風險對業務、策略及財務規劃上的衝擊。</p> <p>2. 氣候風險可分為轉型風險與實體風險</p> <p>(1) 轉型風險：群益期貨根據 NGFS 的架構，依據有序轉型、無序轉型、暖化失控等六種相關的氣候變遷情境進行評估，碳價格係參考 NGFS Phase 3 所發布之情境參數，採用 1.a GCAM5.3+ NGFS: Energy demand and CO2 emissions 模型對於台灣地區 2030、2050 年設定的碳價格。</p> <table><tr><th colspan="3">情境</th><th colspan="2">2030 年</th></tr><tr><td>情境1</td><td>有序</td><td>2050 淨零碳排</td><td>淨值減少約0.0038%</td><td>淨值減少約0.0223%</td></tr><tr><td>情境2</td><td>轉型</td><td>升溫2°C以下</td><td>淨值減少約0.0025%</td><td>淨值減少約0.0098%</td></tr><tr><td>情境3</td><td>失序轉型</td><td>紛亂無秩序地達到淨零碳排</td><td>淨值減少約0.0091%</td><td>淨值減少約0.0378%</td></tr></table>                                                                                                                                                                      | 情境                                                                        |              |              | 2030 年      |      | 情境1  | 有序           | 2050 淨零碳排 | 淨值減少約0.0038%                                                        | 淨值減少約0.0223% | 情境2 | 轉型                                       | 升溫2°C以下  | 淨值減少約0.0025% | 淨值減少約0.0098%                                                              | 情境3      | 失序轉型 | 紛亂無秩序地達到淨零碳排                      | 淨值減少約0.0091%  | 淨值減少約0.0378% |                              |            |   |                           |
| 情境                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                           | 2030 年       |              |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| 情境1                                                 | 有序                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2050 淨零碳排                                                                 | 淨值減少約0.0038% | 淨值減少約0.0223% |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| 情境2                                                 | 轉型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 升溫2°C以下                                                                   | 淨值減少約0.0025% | 淨值減少約0.0098% |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |
| 情境3                                                 | 失序轉型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 紛亂無秩序地達到淨零碳排                                                              | 淨值減少約0.0091% | 淨值減少約0.0378% |             |      |      |              |           |                                                                     |              |     |                                          |          |              |                                                                           |          |      |                                   |               |              |                              |            |   |                           |

|     |              |                 |               |               |
|-----|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| 情境4 | 轉型延遲         | 中度排放情境，升溫約1.6°C | 淨值減少0%        | 淨值減少約0.0154%  |
| 情境5 | 全球自主貢獻(NDCs) | 高度排放情境，升溫約2.6°C | 淨值減少0.000016% | 淨值減少0.000016% |
| 情境6 | 暖化失控         | 高度排放情境，升溫3°C以上  | 淨值減少0%        | 淨值減少0%        |

(2)實體風險：依循 IPCC 提出之氣候風險定義，風險由危害度 (Hazard) (H)、脆弱度 (Vulnerability) (V)、暴露度 (Exposure) (E) 三項因子共同組成。「危害度」因子為強降雨之發生機率及可能導致之淹水深度；「脆弱度」因子為受不同淹水深度衝擊可能導致之資產價值減損比例、或遭遇停工營業額可能損失比例；「暴露度」因子為營運位置之資產價值或營業額等。「危害度」(H)的推估資料，係應用金融業氣候實體風險資訊整合平台提供的檔案資料(HAZ-flood-06-淹水-淹水發生機率(基礎法))-未來-行政區(鄉鎮市區))。

「危害度」(H)：平均每年淹水發生機率

| 情境 / 據點編號 |          | 世紀中 (2041-2060) |      |      |       |      | 世紀末 (2081-2100) |      |      |       |      |
|-----------|----------|-----------------|------|------|-------|------|-----------------|------|------|-------|------|
|           |          | 1               | 2    | 3    | 4     | 5    | 1               | 2    | 3    | 4     | 5    |
| RCP 2.6   | 淹水<br>機率 | 0.1%            | 0.2% | 0.1% | 0.04% | 0.1% | 0.1%            | 0.2% | 0.1% | 0.1%  | 0.1% |
| RCP 4.5   |          | 0.1%            | 0.1% | 0.1% | 0.04% | 0.1% | 0.1%            | 0.2% | 0.1% | 0.04% | 0.1% |
| RCP 6.0   |          | 0.04%           | 0.1% | 0.1% | 0.04% | 0.1% | 0.1%            | 0.2% | 0.1% | 0.1%  | 0.1% |
| RCP 8.5   |          | 0.1%            | 0.1% | 0.1% | 0.1%  | 0.1% | 0.1%            | 0.5% | 0.2% | 0.1%  | 0.2% |

「脆弱度(V)」X「暴露度(E)」：致災時的損害情形

期望年損失金額(R = H × V × E)

| 情境      |    | 世紀中(2041-2060) |          | 世紀末(2081-2100) |         | 情 境     |        | 世紀中(2041-2060) |  | 世紀末(2081-2100) |  |
|---------|----|----------------|----------|----------------|---------|---------|--------|----------------|--|----------------|--|
|         |    | 271萬元          | 288萬元    | 1,693萬元        | RCP 2.6 | 0.27萬元  | 0.29萬元 |                |  |                |  |
| RCP 2.6 | 淹水 | 1,466萬元        | 1,693萬元  | RCP 4.5        | 1.47萬元  | 1.69萬元  |        |                |  |                |  |
| RCP 4.5 |    | 135萬元          | 10,629萬元 | RCP 6.0        | 0.05萬元  | 10.85萬元 |        |                |  |                |  |
| RCP 6.0 |    | 1,452萬元        | 18,826萬元 | RCP 8.5        | 1.45萬元  | 22.44萬元 |        |                |  |                |  |
| RCP 8.5 |    |                |          |                |         |         |        |                |  |                |  |

六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。

1.為朝向 2050 年淨零碳排之永續發展目標提出下列行動方案，並將於未來逐步落實：

(1)盤點溫室氣體排放量，並規劃短、中、長期永續目標。

(2)導入相關環境及能源管理系統。

(3)規劃採購再生能源，制定節約能源目標。

2.本公司以 112 年為比較基期，用以辨識溫室氣體排放之指標與目標請詳第九點說明，用以辨識及管理實體風險及轉型風險之指標請詳第五點說明，其因應措施如下：

(1)轉型風險：群益期貨訂定責任投資規範，以鑑別、評估及管理各投資項目之相關氣候風險，以落實盡職治理、善盡金融業之忠實義務以謀取受益人與股東之最大利益、減少因投資造成的環境及社會風險、支持對社會及環境有正向影響之永續企業發展。若為高碳排產業之客戶，必須進行額外的盡職調查與審慎評估。以避免投資於缺乏永續經營概念或不重視氣候風險之投資標的。

(2)實體風險：群益期貨實體營運據點原則上皆位於防洪設施相較完善之都會區，且所在區域的年最大日降雨量，皆未超過24小時累積600公厘降雨量的致災標準，因此無立即性洪災淹水風險，但有訂定營運持續管理計畫(BCM)並定期演練。

|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------|-----------------------------------|--------------|--------|--|--|
| 七、若使用內部碳定價作為本公司目前尚無內部碳定價制定規劃。對於非屬高碳排放產業而言，實施內部碳定價機制可能會帶來額外的管理和計算成本，而這些成本可能超過其帶來的潛在效益，從而使得整體經濟效益變得不明顯。                                                                                                                                                                  |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 制定基礎。                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。                                                                                                                                                             |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 本公司依循ISO14064執行溫室氣體盤查作業，並於114年取得113年度溫室氣體盤查會計師確信，後續將逐步落實因應管理氣候相關風險與機會之短、中及長期目標。溫室氣體排放減量之規劃期程及每年達成進度請詳以下第九點說明。                                                                                                                                                          |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| (一)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 年度                                                                                                                                                                                                                                                                     | 資料涵蓋範圍              | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) |                     |          | 密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元營業額) | 確信機構         | 確信情形說明 |  |  |
| 113年                                                                                                                                                                                                                                                                   | 群益期貨(股)公司<br>全台營運據點 | 範疇一                        | 42.4096             | 651.8389 | 0.2470                            | 安侯建業聯合會計師事務所 | 有限確信   |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 範疇二                        | 553.9201            |          |                                   |              |        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        | 子公司                 | 範疇一                        | 4.0000              |          |                                   | 無            |        |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 範疇二                        | 51.5092             |          |                                   |              |        |  |  |
| 112年                                                                                                                                                                                                                                                                   | 群益期貨(股)公司<br>全台營運據點 | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) |                     |          | 密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元營業額) | 確信機構         | 確信情形說明 |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 範疇一                        | 36.4715             | 545.1277 | 0.2722                            | 安侯建業聯合會計師事務所 | 有限確信   |  |  |
| 範疇二                                                                                                                                                                                                                                                                    | 508.6562            |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| ●溫室氣體排放密集度：113年0.2470噸CO <sub>2</sub> e/百萬元營收，較112年(基準年)0.2722噸CO <sub>2</sub> e/百萬元營收，減量9.26%。                                                                                                                                                                        |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| ●用水量及密集度：112年5,544度；113年5,245度，較112年(基準年)每人平均16.1度，較112年(基準年)每人平均17.6度，減量8.30%。                                                                                                                                                                                        |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| ●廢棄物量及密集度：112年5,097公斤；113年6,490公斤，較112年(基準年)每人平均19.97公斤，較112年(基準年)每人平均16.18公斤，增加23.41%。                                                                                                                                                                                |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| (二)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 群益期貨以112年設為基準年份，並劃分短期(2024-2026年)、中期(2027-2029年)與長期(2030年)如下表。                                                                                                                                                                                                         |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 近年來公司營運規模不斷擴大，員工人數亦不斷增加，但在有效的節能減碳措施下，公司整體的直接耗材、水、電用量及碳排放量，仍獲得有效控制。公司營運所需主要為資訊設備採購及維護、營運業務相關事務設施耗材採購等。故本公司持續落實綠色採購，以台灣且為營運據點當地廠商為主，確保供應鏈之穩定性與在地化，本公司將持續宣導相關節能減碳措施，全面推動e化節能、垃圾減量、資源回收再利用，從日常作業改善落實環保意識。未來將審視目標達成情形，並依外在環境趨勢滾動調整，期望透過該等目標管理減緩氣候變遷衝擊，維持正常穩定營運，朝向淨零碳排放目標邁進。 |                     |                            |                     |          |                                   |              |        |  |  |
| 目標                                                                                                                                                                                                                                                                     | 短期(2024-2026年)      | 中期(2027-2029年)             | 長期(2030年)           |          |                                   |              |        |  |  |
| 溫室氣體排放                                                                                                                                                                                                                                                                 | 每單位營收碳排放量較基準年減量 3%  | 每單位營收碳排放量較基準年減量 5%         | 每單位營收碳排放量較基準年減量 10% |          |                                   |              |        |  |  |
| 廢棄物減量                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人均量較基準年減量 3%        | 人均量較基準年減量 5%               | 人均量較基準年減量 10%       |          |                                   |              |        |  |  |
| 水資源管理                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人均量較基準年減量 1%        | 人均量較基準年減量 3%               | 人均量較基準年減量 5%        |          |                                   |              |        |  |  |

## (八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                     | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                          | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                          |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(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？                                                                                                                                  | √    |   | (一)本公司經董事會通過已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南準則」，明定董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者應恪遵誠信原則，不得從事不誠信之行為，宣示董事會與管理階層積極落實誠信經營之承諾。並於公司網站揭露誠信經營政策，使往來交易對象、客戶及其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。                                                    |
| (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，並制定「不誠信行為自行評估表」，每年定期分析及評估。另對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，均於各項規章辦法中具體規範。依本公司「誠信經營守則」第7條不誠信行為之樣態及公司行業特性，訂定8大項不誠信風險因素及30項風險細項，113年經自評不誠信風險因素及考量現有之履行誠信經營相關權責架構及整體管控制風險措施，且本公司無發生重大不誠信行為事件，故評估本公司不誠信行為風險為低風險。 | √    |   | (二)本公司已建立不誠信行為風險之評估機制，並制定「不誠信行為自行評估表」，每年定期分析及評估。另對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，均於各項規章辦法中具體規範。依本公司「誠信經營守則」第7條不誠信行為之樣態及公司行業特性，訂定8大項不誠信風險因素及30項風險細項，113年經自評不誠信風險因素及考量現有之履行誠信經營相關權責架構及整體管控制風險措施，且本公司無發生重大不誠信行為事件，故評估本公司不誠信行為風險為低風險。 |
| (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？                                                                                                                                                              | √    |   | 本公司亦實施員工誠實保證保險制度，依據員工經辦業務種類分級投保。其承保範圍包含員工強盜、搶奪、竊盜、詐欺、侵占或其他不法行為，所造成公司財務上之損失。                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                          |      |   | (三)本公司之「誠信經營作業程序及行為指南準則」，針對各項不誠信行為訂有規範與處理程序，亦將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度，若違反誠信行為情節重大者，依相關法令或公司人事辦法予以解任或解僱。                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                          |      |   | 本公司定期評估為落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並就相關業務流程進行評估遵循情形，相關規範亦配合內外部法規變動進行檢討修正。                                                                                                                                                      |
| 二、落實誠信經營<br>(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定誠信行為條款？                                                                                                                                                                 | √    |   | (一)本公司評估往來對象之誠信紀錄，並於商業契約中載明資訊安全、個人資料保護政策聲明及保密合約等相關之誠信行為條款，並於商業契約中載明相關誠信行為條款，任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情形，他方得隨時無條件終止或解除契約。                                                                                                        |
| (二)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(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                                                                                                                                                | √    |   | (二)董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。本公司設置隸屬於董事會之「誠信永續委員會」擔任推動企業誠信經營之專責單位，負責誠信經營政策與防範辦法之制定及監督執行，本公司建立不誠信行為風險之評估機制定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。每年對公司履行誠信經營情形進行檢視並定期(至少一年一次)向董事會報告。                                    |
|                                                                                                                                                                                                                          |      |   | 於113年11月7日對董事會進行公司履行誠信經營情形(含不誠信行為風險自行評估結果)報告，參考ISO37001反賄賂管理系統之控管措施之11大面向來說明現行履行誠信經營之情形。並於113年11月7日對董事會進行誠信經營與永續發展、防範內線交易、防制洗錢及打擊資恐、公平待客及金融友善及身心障礙者權利公約(CRPD)等法定主題宣導。另積極為同仁辦理相關宣導課程，並設計課後測驗制度，同仁需通過方算完成課程。               |

| 評估項目                                                                                           | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------|
|                                                                                                | 是    | 否 |                      |
| (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？                                                              | V    |   | 無重大差異                |
| (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？ | V    |   |                      |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | V    |   |                      |
|                                                                                                |      |   |                      |
|                                                                                                |      |   |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                                                                  | V    |   | 無重大差異                |
| (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？                                              |      |   |                      |

| 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| (三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南準則」、「負責人及業務員兼任職務管理辦法」；本公司董事對於所列議案，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，並予以迴避，相關情事皆記載於當次會議議事錄；同仁執行業務時，發現可能與其自身或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，除將相關情事同時陳報部門主管與本公司專責單位，部門主管並提供適當指導。                                                                                                                                                           |       |
| (四)本公司依「財務報告編製準則」、「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」、「各業別之標準內部控制制度之規定及業務需求，已設計建立「會計制度」及「內部控制制度」，並由稽核單位定期查核。<br>本公司114年度內部稽核計畫，已於113年11月7日第十屆第6次董事會審議通過，並由稽核單位落實執行。<br>113年不誠信行為風險評估結果，由稽核單位另案查核防範方案之遵循情形，並將查核結果據實揭露於稽核報告。<br>(五)本公司新進人員到職後即進行各項工作規則、法令遵循教育訓練及紀律規範宣導，每年定期向全體同仁進行公平待客、金融友善、資訊安全、個資保護、誠信經營及防制洗錢等教育訓練課程，落實誠信政策之承諾，於內部管理及商業活動中確實執行。<br>113年度辦理暨宣導相關教育訓練課程如下： |       |
| 課程主題                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人次 時數 |
| 113年第1季期貨業務員從業禁止行為教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 392 3 |
| 113年第1季檢舉制度教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 385 3 |
| 113年第1季營業員廣告文宣及網路行銷教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 249 3 |
| 113年第2季金融消費者保護法暨公平待客原則(含友善服務、誠信經營及廣告文宣)教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 314 3 |
| 113年第2季個人資料保護法教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 314 3 |
| 113年第3季防制洗錢及打擊資恐法遵教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 351 3 |
| 113年第3季營業員廣告文宣及網路行銷教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 218 3 |
| 113年第4季內線交易暨短線交易教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 325 3 |
| 113年第4季營業員廣告文宣及網路行銷教育訓練教材                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 203 3 |
| (一)為建立誠信、透明之企業文化及促進健全經營，鼓勵舉發不法案件，經本公司董事會通過訂定「檢舉制度施行準則」，由稽核室擔任檢舉案件之受理單位及調查單位。檢舉人得以下列管道舉報：專線電話及電子郵件：本公司網站對外揭露之檢舉專線、電子信箱。<br>書面信件收件地址：本公司所在地。<br>書面信件收件人：檢舉案件受理單位。<br>※本公司113年度無檢舉案件。                                                                                                                                                                              |       |

| 評估項目                                                                                                                   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                        | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| (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？                                                                         | V    |   | (二)依據本公司之「檢舉制度施行準則」，於任何人發現本公司內有犯罪、舞弊或違反法令之虞時，均得提出檢舉。受理之案件類型：犯罪行為、舞弊行為及違反法令情事。檢舉案件之受理單位及調查單位為本公司稽核室。<br>本公司對檢舉人應為下列之保護：<br>1.檢舉人之身分資料應予保密，不得洩漏足以識別其身分之資訊。<br>2.若有違反保密原則者，經查屬實應送人事評議委員會審議並依本公司相關工作規則辦理。<br>檢舉事項經查證屬實者，斟酌其對公司治理之貢獻，依本公司人事相關規章給予檢舉人適當獎勵。<br>(三)本公司對檢舉人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。 |
| (三)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    |   | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 四、加強資訊揭露<br>(一)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    |   | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br>本公司運作及訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南準則」皆遵循「上市上櫃公司誠信經營守則」規範。         |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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）：<br>本公司定期或不定期檢討修正誠信經營相關規定內容，並透過本公司內部網站公告目前最新修訂情形，提供投資人及公司同仁瞭解本公司誠信經營政策。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(十)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書，請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制  
>內控聲明書公告

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

113年股東常會之重要決議

1. 開會時間：113年5月30日（星期四）十時整

2. 地點：台北市敦化南路二段97號 B2

3. 承認事項、選舉事項及其他議案決議與執行情形

| 案由                    | 表決結果/決議                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              | 執行情形                                                         |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|--|------|----|-------------------------|--------------|----|-------------------------|--------------|----|-------------------------|--------------|----|-----------------------|--------------|------|-----|--------------|------|-----|--------------|------|-----|--------------|--------------------|
| 一一二年度營業報告書暨合併及個體財務報表案 | 經票決結果，贊成之表決權數為136,409,436權（其中以電子方式行使表決權為130,613,476權）占出席股東表決權數97.24%；反對之表決權數為311,000權（其中以電子方式行使表決權為311,000權）；棄權及未投票之表決權數為3,555,884權（其中以電子方式行使表決權為3,441,507權）；無效之表決權數為0權，本案照案通過。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              | 依股東常會決議辦理並公告之                                                |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 一一二年度盈餘分派案            | 經票決結果，贊成之表決權數為136,404,253權（其中以電子方式行使表決權為130,608,293權）占出席股東表決權數97.23%；反對之表決權數為335,671權（其中以電子方式行使表決權為335,671權）；棄權及未投票之表決權數為3,536,396權（其中以電子方式行使表決權為3,422,019權）；無效之表決權數為0權，本案照案通過。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              | 依股東常會決議完成分派，現金股利3.44元。<br>除息基準日：113年6月24日<br>股利發放日：113年7月15日 |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 選舉本公司第十屆董事            | <table><tr><th colspan="2">候選人</th><th>當選權數</th></tr><tr><td>董事</td><td>群益金鼎證券股份有限公司<br/>代表人：賈中道</td><td>132,273,637權</td></tr><tr><td>董事</td><td>群益金鼎證券股份有限公司<br/>代表人：李文柱</td><td>131,111,910權</td></tr><tr><td>董事</td><td>群益金鼎證券股份有限公司<br/>代表人：劉敬村</td><td>130,360,180權</td></tr><tr><td>董事</td><td>閎業投資股份有限公司<br/>代表人：王惠津</td><td>130,197,192權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>林志成</td><td>128,025,693權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>蕭芳菁</td><td>129,439,315權</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>武永生</td><td>128,894,807權</td></tr></table> |              | 候選人                                                          |  | 當選權數 | 董事 | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：賈中道 | 132,273,637權 | 董事 | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：李文柱 | 131,111,910權 | 董事 | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：劉敬村 | 130,360,180權 | 董事 | 閎業投資股份有限公司<br>代表人：王惠津 | 130,197,192權 | 獨立董事 | 林志成 | 128,025,693權 | 獨立董事 | 蕭芳菁 | 129,439,315權 | 獨立董事 | 武永生 | 128,894,807權 | 經濟部113年6月27日核准變更登記 |
| 候選人                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 當選權數         |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 董事                    | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：賈中道                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 132,273,637權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 董事                    | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：李文柱                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 131,111,910權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 董事                    | 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：劉敬村                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 130,360,180權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 董事                    | 閎業投資股份有限公司<br>代表人：王惠津                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 130,197,192權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 獨立董事                  | 林志成                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 128,025,693權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 獨立董事                  | 蕭芳菁                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 129,439,315權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 獨立董事                  | 武永生                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 128,894,807權 |                                                              |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |
| 解除本公司董事競業禁止之限制案       | 經票決結果，贊成之表決權數為136,118,703權（其中以電子方式行使表決權為130,322,743權）占出席股東表決權數97.03%；反對之表決權數為449,127權（其中以電子方式行使表決權為449,127權）；棄權及未投票之表決權數為3,708,490權（其中以電子方式行使表決權為3,594,113權）；無效之表決權數為0權，本案照案通過。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              | 依股東常會決議辦理並公告之                                                |  |      |    |                         |              |    |                         |              |    |                         |              |    |                       |              |      |     |              |      |     |              |      |     |              |                    |

最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議事項摘錄如下：

| 期別                      | 重要議案摘錄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 出席董事                                                           |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 113/1/23<br>第九屆<br>第21次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•透過英國 Marex Financial 及其所屬 Marex Group 關聯公司進行相關國外期貨交易業務</li> <li>•修正本公司「消費爭議處理準則」</li> <li>•修正本公司「經營證券 IB 直銷業務獎金準則」</li> <li>•修正本公司「職等職稱及對外名片職銜對照表」</li> <li>•子公司群益期貨(香港)有限公司董事改派案</li> <li>•子公司群益國際資訊股份有限公司之轉投資事業群益志投科技(成都)有限公司董事長、董事、監事指派案及總經理聘任案</li> <li>•112年度經理級(含)以上主管考績評核結果案</li> <li>•112年度經理級(含)以上主管年終獎金發放金額案</li> <li>•112年下半年經理級(含)以上節慶獎金、自營部、證券自營部及顧問事業部獎金發放案</li> </ul>                                                                                                                                            | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津<br>獨立董事：陳國泰、蕭芳菁、武永生                         |
| 113/3/12<br>第九屆<br>第22次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•112年度員工及董事酬勞分派案</li> <li>•112年度營業報告書暨合併及個體財務報告案</li> <li>•112年度盈餘分派案</li> <li>•113年度會計師獨立性評估</li> <li>•113年度會計師審計公費之報價</li> <li>•本公司113年度「公平待客原則」評核表</li> <li>•112年度防制洗錢及打擊資恐內部控制制度有效執行之聲明案</li> <li>•112年度內部控制制度設計及執行均有效之聲明案</li> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•修正「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」</li> <li>•通路事業部、國外法人部主管異動晉升案</li> <li>•研究發展部部副主管晉升案</li> <li>•台中分公司主管免兼任案</li> <li>•113年度經理級(含)以上主管晉升案</li> <li>•子公司群益期貨(香港)有限公司董事改派案</li> <li>•本公司第十屆董事選舉席次案</li> <li>•訂定113年股東常會日期、地點、議程及受理持股百分之一以上之股東提案及提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜</li> </ul> | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、<br>獨立董事：陳國泰、蕭芳菁、武永生<br><br>王惠津董事委託<br>賈中道董事長代理 |
| 113/4/16<br>第九屆<br>第23次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•自營部交易三處科主管晉升及聘任案</li> <li>•修正本公司「員工考績準則」</li> <li>•修正本公司「職等職稱及對外名片職銜對照表」</li> <li>•本公司職等職稱改敘案</li> <li>•提名第十屆董事(含獨立董事)候選人案</li> <li>•擬提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止之限制案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津<br>獨立董事：陳國泰、蕭芳菁、武永生                         |
| 113/5/13<br>第九屆<br>第24次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•113年第一季之合併財務報告</li> <li>•本公司經理級(含)以上主管伙食費調整暨113年度薪資調整案</li> <li>•112年度員工酬勞發放案</li> <li>•112年度董事酬勞發放案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津<br>獨立董事：陳國泰、蕭芳菁、武永生                         |
| 113/5/30<br>第十屆<br>第1次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>•推選本公司董事長案</li> <li>•任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津<br>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生                         |
| 113/6/26<br>第十屆<br>第2次  | <ul style="list-style-type: none"> <li>•有關金管會113年5月6日裁罰案件缺失事項之改善計畫</li> <li>•新設置「金融創新部」暨修正本公司「組織規程」</li> <li>•「金融創新部」部門主管晉升案</li> <li>•擬展延「經理事業部業績獎金準則」實施期間</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津<br>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生                         |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 113/7/30<br>第十屆<br>第3次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•自營部交易三處之113年上半年績效獎金計算基準以已實現及未實現利得及損失合計方式計算</li> <li>•修正「自營部獎金發放準則」</li> <li>•證券投資顧問部人員晉升案</li> <li>•113年上半年度經理級(含)以上主管考績評核結果案</li> <li>•子公司群益志投科技(成都)有限公司董事、監事指派及總經理續聘案</li> <li>•本公司第十屆董事會車馬費、出席費及董事酬勞分派原則暨功能性委員會出席費案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                  | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p>                        |
| 113/8/22<br>第十屆<br>第4次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司一一三年上半年度(1月1日至6月30日)之個體暨合併財務報告</li> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•訂定「委託他人作業準則」</li> <li>•本公司112年度永續報告書</li> <li>•免除計算證券自營部112年7月1日至12月31日及113年1月1日至5月31日獎金計算基礎損失金額</li> <li>•子公司群益期貨(香港)有限公司董事改派案</li> <li>•子公司群益期貨(香港)有限公司董事總經理真除及聘任案</li> <li>•數位增長部數位規劃處處主管聘任案</li> </ul>                                                                                                                                                                                       | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p>                        |
| 113/9/30<br>第十屆<br>第5次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司期貨經理事業擬申請增加指撥營運資金5千萬元</li> <li>•台中分公司業務二科科主管晉升暨真除案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p>                        |
| 113/11/7<br>第十屆<br>第6次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•修正「槓桿保證金契約交易業務受理專業投資人暨瞭解客戶與商品評估作業準則」</li> <li>•台中分公司擬辦理兼營期貨經理事業所得經營業務之推廣及招攬</li> <li>•有關金管會113年8月6日裁罰案件缺失事項之改善計畫</li> <li>•113年第三季之合併財務報告</li> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•本公司114年度稽核計畫</li> <li>•訂定本公司114年1月至114年12月公平待客績效目標(KPI)</li> <li>•修正「內部重大資訊處理作業程序」</li> <li>•修正「公司治理實務守則」</li> <li>•修正「業務核准權限表」</li> <li>•通路事業部陳永霖資深協理改敘調任案</li> <li>•本公司經理級(含)以上主管薪資調整建議案</li> <li>•修正「節慶獎金發給準則」</li> <li>•修正「員工年終獎金發給準則」</li> <li>•本公司113年度年終獎金以二個月本薪為基數建議案</li> </ul> | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p> <p>王惠津董事委託賈中道董事長代理</p> |
| 113/12/9<br>第十屆<br>第7次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司為充實營運資金，以因應長期業務發展需求，辦理113年度現金增資發行新股</li> <li>•期貨經理事業經理人異動案</li> <li>•通路事業部張穆旻專門委員屆退休年齡延任案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p>                        |
| 114/1/14<br>第十屆<br>第8次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司期貨商調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率改善計畫</li> <li>•114年度營運計畫暨預算案</li> <li>•訂定本公司113年現金增資認股基準日相關事宜</li> <li>•本公司113年現金增資員工認股案</li> <li>•113年度經理級(含)以上主管考績評核結果案</li> <li>•113年度經理級(含)以上主管年終獎金發放金額案</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>董事：賈中道、李文柱、劉敬村、王惠津</p> <p>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生</p>                        |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                        |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 114/3/6<br>第十屆<br>第9次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>•113年度防制洗錢及打擊資恐內部控制制度有效執行之聲明案</li> <li>•113年度內部控制制度設計及執行均有效之聲明案</li> <li>•修正本公司內部控制制度</li> <li>•修正「內部重大資訊處理作業程序」</li> <li>•修正「公司章程」</li> <li>•通路事業部證券通路處處主管聘任案</li> <li>•台中分公司業務四科科主管晉升暨真除案</li> <li>•114年度經理級(含)以上主管晉升案</li> <li>•113年度員工及董事酬勞分派案</li> <li>•113年度營業報告書暨合併及個體財務報告案</li> <li>•113年度盈餘分派案</li> <li>•114年度會計師獨立性評估</li> <li>•114年度會計師審計公費之報價</li> <li>•訂定114年股東常會日期、地點、議程及受理持股百分之一以上之股東提案相關事宜</li> </ul> | 董事：賈中道、李文柱、劉敬村、林慈瀾<br>獨立董事：林志成、蕭芳菁、武永生 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十三)最近年度經理人、董事及監察人參與公司治理有關之進修與訓練

| 姓名          | 主辦單位         | 課程名稱                     | 日期        | 時數 |
|-------------|--------------|--------------------------|-----------|----|
| 董事長<br>賈中道  | 台灣董事學會       | 如何透過策略併購 實現企業成長          | 113/5/2   | 3  |
|             | 中華公司治理協會     | 資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢 | 113/8/16  | 3  |
| 董事<br>李文柱   | 台灣金融研訓院      | 影響力投資予 SDGs 的實踐          | 113/4/18  | 3  |
|             | 證券暨期貨市場發展基金會 | 機構投資人觀點論壇                | 113/6/3   | 3  |
|             | 台灣證券交易所      | 壯大臺灣資本市場高峰會              | 113/9/30  | 3  |
| 董事<br>劉敬村   | 證券商業同業公會     | 國內外淨零轉型相關趨勢發展及企業因應策略     | 113/8/5   | 3  |
|             | 證券商業同業公會     | 企業永續報告書的架構與價值            | 113/9/11  | 3  |
|             | 證券商業同業公會     | 數位證據與數位鑑識之發展趨勢與國際標準      | 113/10/16 | 3  |
|             | 證券商業同業公會     | 如何從財報當中解析企業營運重要訊息        | 113/11/13 | 3  |
| 董事<br>王惠津   | 證券暨期貨市場發展基金會 | 企業併購的法律與交易實務             | 113/7/4   | 3  |
|             | 證券暨期貨市場發展基金會 | 股東會、經營權與股權策略             | 113/12/12 | 3  |
| 獨立董事<br>林志成 | 證券商業同業公會     | 企業永續報告書的架構與價值            | 113/9/11  | 3  |
|             | 中華公司治理協會     | AI 時代，企業成長創新思維           | 113/11/12 | 3  |
|             | 台北金融研究發展基金會  | 非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題      | 113/12/2  | 3  |
|             | 證券暨期貨市場發展基金會 | 運用衍生性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會     | 113/12/25 | 3  |
| 獨立董事<br>蕭芳菁 | 中華公司治理協會     | 企業員工獎酬策略與工具運用探討          | 113/7/9   | 3  |
|             | 中華公司治理協會     | 企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏     | 113/8/13  | 3  |
| 獨立董事<br>武永生 | 中華公司治理協會     | 企業如何透過 TIPS 智財管理，完備公司治理  | 113/8/7   | 3  |
|             | 中華公司治理協會     | 全球趨勢分析－風險與機會             | 113/11/7  | 3  |

| 職稱/姓名                     | 主辦單位         | 課程名稱                  | 日期        | 時數 |
|---------------------------|--------------|-----------------------|-----------|----|
| 公司治理<br>主管<br>陳啟豪<br>資深副總 | 臺灣證券交易所      | 證券業永續發展轉型執行策略宣導座談會    | 113/4/25  | 2  |
|                           | 期貨業商業同業公會    | 期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會    | 113/5/24  | 3  |
|                           | 證券商業同業公會     | 公平待客原則與企業誠信經營         | 113/3/27  | 3  |
|                           |              | 國內外淨零轉型相關趨勢發展及企業因應策略  | 113/8/5   | 3  |
|                           |              | 113年度防範內線交易宣導會        | 113/9/20  | 3  |
|                           | 證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 113/10/25 | 3  |
|                           |              | 永續發展委員會暨永續長座談會        | 113/12/4  | 3  |

|                     |           |                    |                       |    |
|---------------------|-----------|--------------------|-----------------------|----|
| 資安長<br>何卓逸<br>副總經理  | 臺灣證券交易所   | 證券商資通安全會議          | 113/5/2               | 3  |
|                     |           | 證券商資通安全會議          | 113/10/8              | 3  |
|                     |           | 證券商期貨市場資安長聯繫會議     | 113/10/18             | 3  |
|                     |           | 證券商資訊業務座談會         | 113/12/6              | 3  |
|                     | 期貨業商業同業公會 | 期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會 | 113/5/24              | 3  |
| 財務主管<br>林麗娟<br>副總經理 | 期貨業商業同業公會 | 期貨經理事業在職訓練         | 113/3/23~<br>113/3/24 | 12 |
|                     |           | 槓桿交易商業務人員在職訓練      | 113/8/24              | 6  |
|                     | 證券商業同業公會  | 外匯衍生性商品在職訓練        | 113/8/3               | 6  |
|                     | 會計研究發展基金會 | 會計主管持續進修           | 113/9/19~<br>113/9/20 | 12 |
|                     |           |                    |                       |    |
| 稽核主管<br>練靜蓮<br>資深協理 | 期貨業商業同業公會 | 期貨從業人員在職訓練         | 113/3/8~<br>113/3/9   | 6  |
|                     |           | 期貨經理事業在職訓練         | 113/8/3~<br>113/8/4   | 12 |
|                     |           | 槓桿交易商業務人員在職訓練      | 113/8/24              | 6  |
|                     | 證券商業同業公會  | 防制洗錢及打擊資恐人員在職訓練    | 113/9/9~<br>113/9/10  | 6  |
|                     | 會計研究發展基金會 | 投顧內部稽核人員在職訓練       | 113/12/25             | 6  |

| 職稱                | 主辦單位                | 課程名稱                         | 人數 | 時數  |
|-------------------|---------------------|------------------------------|----|-----|
| 其他<br>經理級<br>以上主管 | 證券暨期貨市場發展基金會        | 防制洗錢及打擊資恐人員在職訓練              | 1  | 12  |
|                   | 期貨業商業同業公會           |                              | 1  | 3   |
|                   | 證券商業同業公會            |                              | 11 | 159 |
|                   | 證券暨期貨市場發展基金會        | 防制洗錢營業單位督導主管資格訓練             | 1  | 12  |
|                   | 證券暨期貨市場發展基金會        | 防制洗錢及打擊資恐人員與專責主管資格訓練         | 1  | 24  |
|                   | 台北金融研究發展基金會         | 防制洗錢及打擊資恐人員與專責主管資格訓練         | 1  | 24  |
|                   | 期貨業商業同業公會           | 洗錢防制/打擊資恐法令解析及案例說明會          | 1  | 6   |
|                   | 證券商業同業公會            | 風險管理研習班-模型                   | 2  | 24  |
|                   | 期貨業商業同業公會           | 金融消費者保護-服務失智者或疑似服務失智者之實務參考作法 | 1  | 3   |
|                   | 證券商業同業公會            | 金融消費者保護法與案例之介紹               | 1  | 3   |
|                   | 會計研究發展基金會           | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修          | 1  | 12  |
|                   | 識博管理顧問有限公司<br>大人學   | 動態排程基礎                       | 1  | 14  |
|                   | 巨思文化股份有限公司<br>新商業學校 | 帶人的技術雙日課：教練領導學 x 關鍵指導力       | 3  | 45  |
|                   |                     | 深度會員經營                       | 2  | 15  |
|                   |                     | 實戰 OKR！催生挑戰型團隊               | 2  | 15  |

## 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

| 會計師<br>事務所名稱 | 會計師<br>姓 名 | 會計師<br>查核期間              | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註 |
|--------------|------------|--------------------------|-------|-------|-------|----|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 吳政諺<br>陳奕任 | 113 年 1 月至<br>113 年 12 月 | 1,870 | 995   | 2,865 |    |

非審計公費服務內容包括：稅務服務、永續報告書確信、溫室氣體聲明確信報告、稅務簽證、代墊印刷及快遞費、員工薪資檢查表複核、現增送審文件複核。

- (一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
- (二)審計公費較前一年度減少百分之十以上者：無。

## 五、更換會計師資訊：最近二年度及其期後期間有更換會計師情形

### (一)關於前任會計師者

|                                   |                                                                                                |     |         |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|
| 更換日期                              | 112年3月13日                                                                                      |     |         |
| 更換原因及說明                           | 安侯建業聯合會計師事務所為遵循品質管制準則一號「會計師事務所之品質管制」第六十八條規範，自民國112年第1季起財務報表簽證會計師由吳政諺會計師及鍾丹丹會計師改為吳政諺會計師及陳奕任會計師。 |     |         |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任                | 當事人/情況                                                                                         | 會計師 | 委任人     |
|                                   | 主動終止委任                                                                                         | V   |         |
|                                   | 不再接受(繼續)委任                                                                                     |     |         |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因         | 無                                                                                              |     |         |
| 與發行人有無不同意見                        | 有                                                                                              |     | 會計原則或實務 |
|                                   |                                                                                                |     | 財務報告之揭露 |
|                                   |                                                                                                |     | 查核範圍或步驟 |
|                                   |                                                                                                |     | 其 他     |
|                                   | 無                                                                                              | V   |         |
|                                   | 說明                                                                                             |     |         |
| 其他揭露事項(本準則第十條六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無                                                                                              |     |         |

### (二)關於繼任會計師者

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| 事務所名稱                                    | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名                                    | 吳政諺/陳奕任      |
| 委任之日期                                    | 112年3月13日    |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無            |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 無            |

- (三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

## 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名職稱及曾任職之期間：無。

## 七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

- (一)股權移轉：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表  
[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)
- (二)股權質押變動情形：無。
- (三)股權轉移或股權質押之相對人為關係人者：無。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

基準日：114年3月31日 單位：股

| 姓名                                               | 本人持有股份      |        | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |    | 備註 |
|--------------------------------------------------|-------------|--------|--------------|------|--------------|------|-----------------------------------------|----|----|
|                                                  | 股數          | 持股比例   | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱(或姓名)                                 | 關係 |    |
| 群益金鼎證券股份有限公司<br>代表人：周秀真                          | 138,619,711 | 55.46% | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 宏泰人壽保險股份有限公司<br>代表人：李啓賢                          | 5,562,688   | 2.23%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 增懋投資股份有限公司<br>代表人：李怡慧                            | 4,362,927   | 1.75%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 豐陽投資股份有限公司<br>代表人：王惠津                            | 2,301,037   | 0.92%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 彰化商業銀行股份有限公司受託保管兆豐台灣E S G永續高股息等權重E T F證券投資信託基金專戶 | 2,016,574   | 0.81%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 中盈投資開發股份有限公司<br>代表人：吳俊輝                          | 1,632,210   | 0.65%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 華南永昌綜合證券股份有限公司<br>代表人：黃進明                        | 1,536,000   | 0.62%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管J P 摩根證券有限公司投資專戶                  | 1,075,197   | 0.43%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 英群投資有限公司<br>代表人：張嚴之                              | 733,015     | 0.29%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
|                                                  | 20,893      | 0.01%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |
| 天珊投資股份有限公司<br>代表人：張天立                            | 584,300     | 0.23%  | 0            | 0    | 0            | 0    | -                                       | -  | -  |

## 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例

綜合持股比例

114年3月31日；單位：千股；%

| 轉投資事業          | 本公司投資   |      | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資    |      |
|----------------|---------|------|-------------------------|------|---------|------|
|                | 股數      | 持股比例 | 股數                      | 持股比例 | 股數      | 持股比例 |
| 群益期貨(香港)有限公司   | 220,000 | 100  | 0                       | 0    | 220,000 | 100  |
| 群益國際資訊(股)公司    | 5,000   | 100  | 0                       | 0    | 5,000   | 100  |
| 群益志投科技(成都)有限公司 | 510     | 51   | 0                       | 0    | 510     | 51   |
| 上海群期資訊科技有限公司   | 4,000   | 100  | 0                       | 0    | 4,000   | 100  |

註：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、公司資本及股份

#### (一)股份種類及股本來源

##### 1.股份種類

單位：股

| 股份種類 | 核定股本        |        |             | 備註   |
|------|-------------|--------|-------------|------|
|      | 流通在外股份      | 未發行股份  | 合計          |      |
| 普通股  | 249,937,584 | 62,416 | 250,000,000 | 上市股票 |

##### 2.股本來源

| 年月     | 發行價格     | 核定股本        |               | 實收股本        |               | 備註                         |              |     |
|--------|----------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------------------|--------------|-----|
|        |          | 股數          | 金額            | 股數          | 金額            | 股本來源                       | 以現金以外財產抵充股款者 | 其他  |
| 86.02  | 每股10元    | 20,000,000  | 200,000,000   | 20,000,000  | 200,000,000   | 創立資本                       | 無            | -   |
| 86.11  | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 45,000,000  | 450,000,000   | 現金增資<br>250,000,000        | 無            | 註1  |
| 92.11  | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 61,500,000  | 615,000,000   | 私募增資<br>165,000,000        | 無            | 註2  |
| 98.03  | 每股27.5元  | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 67,650,000  | 676,500,000   | IPO 增資股本<br>61,500,000     | 無            | 註3  |
| 98.07  | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 75,226,800  | 752,268,000   | 97年盈餘轉股本<br>75,768,000     | 無            | 註4  |
| 99.06  | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 84,630,150  | 846,301,500   | 98年盈餘轉股本<br>94,033,500     | 無            | 註5  |
| 100.07 | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 92,246,863  | 922,468,630   | 99年盈餘轉股本<br>76,167,130     | 無            | 註6  |
| 102.08 | 每股10元    | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 100,087,847 | 1,000,878,470 | 101年盈餘轉股本<br>78,409,840    | 無            | 註7  |
| 103.06 | 每股23.3元  | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 119,997,847 | 1,199,978,470 | 103年增資股本<br>199,100,000    | 無            | 註8  |
| 104.07 | 每股10元    | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 122,397,804 | 1,223,978,040 | 104年盈餘轉股本<br>23,999,570    | 無            | 註9  |
| 106.02 | 每股31.38元 | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 160,397,804 | 1,603,978,040 | 105年增資股本<br>380,000,000    | 無            | 註10 |
| 107.08 | 每股10元    | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 176,437,584 | 1,764,375,840 | 106年資本公積轉<br>股本160,397,800 | 無            | 註11 |
| 109.03 | 每股34.4元  | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 210,437,584 | 2,104,375,840 | 108年增資股本<br>340,000,000    | 無            | 註12 |
| 114.03 | 每股52.8元  | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 249,937,584 | 2,499,375,840 | 113年增資股本<br>395,000,000    | 無            | 註13 |

註：1.財政部證券暨期貨管理委員會86.11.27(86)台財證第八四一〇二號函。

2.財政部證券暨期貨管理委員會92.11.27台財證七字第0920154585號函。

3.行政院金融監督管理委員會98.03.31金管證七字第0980012451號函。

4.行政院金融監督管理委員會98.07.02金管證期字第0980032927號函。

5.行政院金融監督管理委員會99.06.25金管證期字第0990032848號函。

6.行政院金融監督管理委員會100.07.18金管證期字第1000033210號函。

7.金融監督管理委員會102.07.22金管證期字第1020028556號函。

8.金融監督管理委員會103.05.07金管證期字第1030014783號函。

9.金融監督管理委員會104.07.03金管證期字第1040025089號函。

10.金融監督管理委員會105.11.15金管證期字第1050044467號函。

11.金融監督管理委員會107.7.4申報生效。

12.金融監督管理委員會109.1.30金管證期字第1090300222號函申報生效。

13.金融監督管理委員會114.1.2金管證期字第1130367295號函申報生效。

## (二)主要股東名單

基準日：114年3月31日

| 主要股東名稱                                               | 股份<br>持有股數(股) | 持股比例(%) |
|------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 群益金鼎證券股份有限公司                                         | 138,619,711   | 55.46   |
| 宏泰人壽保險股份有限公司                                         | 5,562,688     | 2.23    |
| 增懋投資股份有限公司                                           | 4,362,927     | 1.75    |
| 豐陽投資股份有限公司                                           | 2,301,037     | 0.92    |
| 彰化商業銀行股份有限公司受託保管兆豐台灣E S G<br>永續高股息等權重E T F證券投資信託基金專戶 | 2,016,574     | 0.81    |
| 中盈投資開發股份有限公司                                         | 1,632,210     | 0.65    |
| 華南永昌綜合證券股份有限公司                                       | 1,536,000     | 0.62    |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管J P 摩根證券有限<br>公司投資專戶                  | 1,075,197     | 0.43    |
| 英群投資有限公司                                             | 733,015       | 0.29    |
| 天珊投資股份有限公司                                           | 584,300       | 0.23    |

## (三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策，將配合公司業務發展擴充，考量公司未來之資本支出預算及資金需求等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等。本公司年度決算所得盈餘，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，提列百分之二十為特別盈餘公積，及依法令規定應提列之金額，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘後，至少提撥百分之十分派股東股利，分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟每年發放之現金股利不得低於當年度分派總股利之百分之十；惟年度發生虧損時得不予分派，如以保留盈餘分派股利時須先彌補虧損後方得分派之。

2. 113年股東常會擬議股利分派情形：

本公司113年度稅後淨利為新台幣1,190,927,467元，加計以前年度累積未分配盈餘新台幣883,587元、本期未分配盈餘調整數新台幣12,949,143元後，可供分派盈餘為新台幣1,204,760,197元，擬依公司章程規定分派盈餘如下：

(1) 提列法定盈餘公積計新台幣119,146,480元。

(2) 提列特別盈餘公積計新台幣238,292,961元。

(3) 配發股東現金股利計新台幣707,323,363元(依本公司發行流通在外股份249,937,584股為計算基礎，每股新台幣2.83元)，計算至元為止，元以下捨去；其畸零股款合計數計入本公司之其他收入，餘期末未分派盈餘計新台幣139,997,393元，上述分派案俟股東會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日等事宜。

嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，其股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理之。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

## (五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定第27條，應以當年度獲利狀況之百分之零點六至百分之二分派員工酬勞，及應以不超過當年度獲利狀況之百分之三分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其一定條件由董事會訂定之。

- 2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，乘上公司章程訂定之員工及董事酬勞分派成數為估計基礎。實際分派金額若與估列數有差異時，將列為次年度損益。
- 3.本公司113年度於扣除董事及員工酬勞前之獲利狀況為新台幣1,496,354,454元，董事會依本公司章程規定，決議通過分派員工酬勞新台幣17,357,712元，為當年度獲利1.16%，董事酬勞新台幣17,357,712元，為當年度獲利1.16%，均以現金發放。113年度估列員工酬勞、董事酬勞，與董事會決議金額無差異。
- 4.本公司112年度實際現金配發員工酬勞14,748,884元，董事酬勞14,748,884元，係依據原董事會通過之酬勞分派案配發。112年度估列員工酬勞、董事酬勞，與董事會決議金額無差異。

(六)最近年度及截至年報刊印日止公司買回本公司股份情形：無。

**二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形：無。**

**三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。**

**四、資金運用計劃執行情形：**請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

群益期貨的主要營業項目包括：臺灣期貨結算交割業務、臺灣及海外期貨商品受託買賣業務、自營交易業務、選擇權造市交易、期貨經理事業全權委託業務、證券交易輔助人業務及期貨顧問諮詢與衍生性金融商品研究之專案規劃等。除了臺灣期貨受託買賣與結算業務，在海外期貨方面，群益期貨不但提供美國、新加坡、香港、歐洲及日本等全球期貨市場商品的受託買賣業務，更領先同業建置直接連結各國交易所的下單交易系統。

1.公司所營業務之主要內容：期貨經紀業務、期貨自營業務、期貨顧問事業、期貨經理事業、證券交易輔助人、證券投資顧問事業、證券自營商、槓桿交易商。

2.主要營業收入比重

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度 | 112年      |       | 113年      |       |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|
|         | 金額        | 比重(%) | 金額        | 比重(%) |
| 經紀手續費收入 | 1,631,578 | 74    | 1,926,445 | 73    |
| 期貨佣金收入  | 301,191   | 14    | 319,734   | 12    |
| 衍生工具淨利益 | 311,836   | 14    | 170,406   | 7     |
| 顧問費收入   | 6,418     | 0     | 11,847    | 1     |
| 其他      | (38,446)  | (2)   | 210,944   | 7     |
| 合計      | 2,212,577 | 100   | 2,639,376 | 100   |

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

3.公司目前之商品(服務)項目

受託買賣：

臺灣期貨交易所期貨、選擇權合約。

美國盤、新加坡盤、日本盤、香港盤、歐洲盤等期貨、選擇權合約。

代結算：代理自有客戶與期貨商結算交割臺灣期貨交易所商品。

自營交易：

自行買賣國內、外期貨、選擇權。

擔任期貨及選擇權商品之造市者，創造市場之流動性。

期貨顧問：

接受委任，對期貨交易有關事項進行分析及建議。

出版期貨書籍。

舉辦各種期貨講習活動。

證券交易輔助業務：

招攬證券投資人從事證券交易。

代理證券商接受證券投資人開戶。

接受證券投資人證券交易之委託書並交付證券商執行。

代理證券商通知證券投資人辦理交割事宜。

期貨經理事業：

接受特定人委任從事全權委託期貨交易業務。

其他經主管機關核准之有關業務。

證券自營：在集中交易市場、在營業處所自行買賣有價證券。

槓桿交易商：槓桿保證金契約交易業務。

#### 4.計畫開發之新商品(服務)

- (1)槓桿交易自行研發新商品，提供差異化服務且滿足客戶需求。
- (2)持續爭取商貿公司開放，結合專業期、現策略，滿足現貨客群需求，定位利基市場。
- (3)香港子公司以自建平台優勢拓展全球「期+證」整合業務。

### (二)產業概況

#### 1.產業現況與發展

依據臺灣期貨交易所統計資料顯示，113年度國內期貨市場的參與者，在經紀業務方面，計有專營期貨經紀商14家，共29個據點；兼營期貨經紀商11家，共88個據點；期貨交易輔助人42家，共714個據點；在自營方面，計有專營自營商11家；兼營自營商17家；在結算會員方面，有一般結算會員18家，個別結算會員8家；結算銀行有8家。本公司在市場參與者中為專營期貨經紀商、專營期貨自營商、一般結算會員、兼營期貨顧問事業、兼營期貨經理事業、經營證券交易輔助人、兼營證券自營及兼營槓桿交易商業業務等。

期貨市場開戶數趨緩，截至113年底期貨市場開戶數累計達205萬戶，113年新開戶數，仍以自然人占多數，男性及女性新開戶數比重分別為67.38%及32.62%，整體新開戶主要年齡層31~40歲占30.57%、20~30歲佔23.54%，顯示股市的熱絡增加年輕族群對期貨市場之興趣。113年交易人性別及年齡層統計交易量來看，男性及女性交易口數比重分別為79.92%及20.08%，交易主力族群仍以41歲至50歲為主，占33.14%，此現象與往年差異不大。

交易人開戶情形及交易結構

| 年度   | 累計開戶數      |        |           |       | 市場交易量比重 |        |        |
|------|------------|--------|-----------|-------|---------|--------|--------|
|      | 自然人<br>開戶數 | 比重     | 法人<br>開戶數 | 比重    | 自然人     | 法人     |        |
|      |            |        |           |       |         | 外資     | 合計     |
| 109年 | 1,945,726  | 99.44% | 10,863    | 0.56% | 48.04%  | 26.03% | 51.96% |
| 110年 | 2,010,754  | 99.45% | 1,1087    | 0.55% | 48.27%  | 31.46% | 51.73% |
| 111年 | 1,939,161  | 99.43% | 11,092    | 0.57% | 48.47%  | 31.21% | 51.53% |
| 112年 | 1,958,340  | 99.43% | 11,172    | 0.57% | 48.11%  | 29.35% | 51.89% |
| 113年 | 2,041,499  | 99.44% | 11,511    | 0.56% | 47.27%  | 33.51% | 52.73% |

資料來源：期貨交易所網站，本公司整理

臺灣期貨市場113年交易量達3.95億口，日均量達163.4萬口，交易量及日均量均創歷史新高，連續5年突破3億口。整體法人參與比例亦成長至52.73%。四大主力商品依序分別為：臺指選擇權、小型臺指期貨、股票期貨及台股期貨。並且夜盤交易持續熱絡，夜盤日均量占日盤達65.24%，充分發揮期貨市場之價格發現及避險功能。

外資參與比重上升至33.51%，顯示期貨市場提供良好之交易環境，使外資踴躍參與，其餘參與者自然人占47.27%、其他法人占1.24%，二者的參與比重與過往無太大變化，自營商（含造市）則降至17.98%。

臺灣期貨交易所期貨暨選擇權交易市場參與者交易結構

單位：千口

| 項目        | 109年    | 110年    | 111年    | 112年    | 113年    |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 證券自營帳戶    | 1,774   | 2,172   | 3,392   | 2,846   | 3,594   |
| 期貨自營帳戶    | 170,195 | 150,547 | 147,611 | 138,153 | 142,186 |
| 證券投信帳戶    | 1,446   | 1,166   | 1,153   | 970     | 1,118   |
| 外資及陸資     | 177,744 | 246,784 | 240,011 | 190,535 | 265,062 |
| 期貨經理及信託基金 | 261     | 488     | 631     | 354     | 137     |
| 其他機構投資人   | 3,336   | 4,589   | 3,400   | 4,057   | 4,992   |
| 自然人       | 328,031 | 378,659 | 372,739 | 312,375 | 373,854 |

資料來源：臺灣期貨交易所，本公司整理。

113年國際多起重大事件影響金融市場，人工智能議題持續火燙，推升台股股價及相關概念股的強勁需求，帶動相關期貨交易。另俄烏戰爭延續與中東局勢的緊張、美國聯準會四年來首次降息、美國總統大選前的不確定性與選後川普交易盛行等，導致市場波動及避險情緒上升。帶動股票市場與期貨市場的交易及避險需求。

國內期貨在臺灣期交所持續推動市場創新及發展下，持續強化資安措施，提供市場穩健的交易環境，並積極開發國際機構參與者，開拓新契機，提升外資比重，藉由參與國際會議暨展覽，宣傳推廣我國市場發展利基及機會，促進期貨業市場共榮發展。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

期貨業之主要社會功能為提供各種主要商品，包括股票、外匯、利率、農產品、貴金屬、能源等，當其價格有大幅波動時，給商品供應者或需求者，鎖住其價格風險，以利其在穩定的環境中經營事業，而該價格風險就是移轉給期貨市場。因此，期貨市場是撮合避險者、投機者、套利者成交的場所，透過制度使價格機能順暢運作，是帶動世界自由經濟穩健發展的必要市場。此與製造業的上、中、下游之緊密的關聯性有所不同。

## 3. 產品之各種發展趨勢

目前市場主要交易產品可分為國內期貨、國內選擇權、美國盤、歐洲盤、日本盤、新加坡盤及香港盤。國內期貨主要集中在指數期貨，國內選擇權主要集中在指數期貨選擇權；美國盤主要為外匯期貨、股票指數期貨、利率期貨、黃金期貨、農產品期貨及能源期貨；歐洲盤主要為股票指數期貨與商品期貨；日本盤主要商品為股票指數期貨；新加坡盤主要商品為 A50 指數、印度指數及富時台灣指數期貨；香港盤主要商品為恆生、H 股指數、摩根台灣指數期貨。近年來國內外各市場期貨交易量統計如下：

臺灣期貨交易所商品

單位：千口

| 年度   | 期貨      | 選擇權     | 合計      |
|------|---------|---------|---------|
| 109年 | 139,152 | 202,241 | 341,393 |
| 110年 | 194,453 | 197,749 | 392,202 |
| 111年 | 183,312 | 201,156 | 384,468 |
| 112年 | 148,126 | 176,519 | 324,645 |
| 113年 | 201,704 | 193,768 | 395,472 |

資料來源：臺灣期貨交易所，本公司整理。

國外期貨交易所商品

單位：千口

| 年度   | 美國盤    | 新加坡盤   | 香港盤   | 日本盤   | 其他盤   | 合計     |
|------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
| 109年 | 23,520 | 12,939 | 1,136 | 963   | 759   | 39,317 |
| 110年 | 22,202 | 11,781 | 1,366 | 758   | 1,160 | 37,267 |
| 111年 | 32,458 | 11,889 | 1,743 | 890   | 1,785 | 48,765 |
| 112年 | 26,690 | 10,292 | 1,876 | 1,213 | 1,796 | 41,867 |
| 113年 | 26,117 | 11,108 | 2,024 | 3,101 | 1,864 | 44,214 |

資料來源：臺灣期貨交易所、期貨業商業同業公會，本公司整理。

## 4. 競爭情形

本公司為專營期貨商，主要競爭對手為元大期貨、統一期貨、凱基期貨及永豐期貨等。113年度競爭對象的資本額、稅前純益、每股稅前盈餘如下表：

### 113年度獲利情形與同業比較

| 項次 | 期貨商       | 發行股數(千股) | 稅前損益(千元)  | 每股稅前盈餘(元) |
|----|-----------|----------|-----------|-----------|
| 1  | 澳帝華期貨(自營) | 60,000   | 977,336   | 16.29     |
| 2  | 元大期貨      | 289,976  | 2,720,644 | 9.38      |
| 3  | 統一期貨      | 66,000   | 514,600   | 7.80      |
| 4  | 凱基期貨      | 179,763  | 1,269,167 | 7.06      |
| 5  | 群益期貨      | 210,438  | 1,461,639 | 6.95      |
| 6  | 永豐期貨      | 167,525  | 921,032   | 5.50      |
| 7  | 國泰期貨      | 66,700   | 268,494   | 4.03      |
| 8  | 元富期貨      | 70,000   | 196,545   | 2.81      |
| 9  | 華南期貨      | 43,500   | 109,790   | 2.52      |
| 10 | 富邦期貨      | 260,000  | 529,841   | 2.04      |

資料來源：臺灣期貨交易所，本公司整理。

### (三)技術及研發概況

#### 1.技術及研發：

本公司設置有研究發展部，配置多名在金融領域專業之研究人員，定期提供金融市場訊息、專題研究報告，領先同業開發結合股票及期貨模組之商品，成功開發低風險穩定報酬之平衡式產品。利用數據分析和人工智慧等技術，應用在更有效的投資策略和風險管理方法，以提高客戶的交易體驗和投資收益。

本公司致力於推動金融科技發展和智慧化轉型，透過技術的創新與研發，提高服務質量和客戶體驗。自行開發的「行動贏家」下單 APP，首創手機「超光速下單」功能，讓手機下單也像在電腦前面一樣快速有效率，「智慧單功能」、「到價提醒」、「智慧推播」讓客戶交易全球市場行情不漏接，提供即時且有價值的資訊，協助客戶成為交易市場的贏家。

#### 2.智慧財產權管理：

本公司於109年開始著手數位轉型，並將110年定為「數位增長」元年，積極推動金融創新以滿足客戶各種需求。鑒於智慧財產權為品牌與創新的基礎，本公司智財管理策略乃依據業務推動及數位轉型所需，進行專利佈局及商標取得，以幫助本公司創造商業價值，不僅可避免智財侵權之紛擾，並強化市場競爭優勢、提供客戶更優質的使用體驗進而幫助股東獲利。截至113年已取得專利5件、商標10件，本公司持續申請業務相關之專利、商標等智慧財產權。

本公司定期每年向董事會報告智慧財產管理計畫執行情形，113年度執行情形於114年1月14日第十屆第8次董事會進行報告，透過智慧財產之管理，強化公司治理。

本公司配置約30~40名在金融領域專業之研究發展與金融科技人員，未來預計持續投入約佔合併營收之1%~3%比例，金額約4,000萬元~6,000萬元的研發費用。最近年度投入之研發費用如下：

| 單位：新台幣千元 |        |        |        |
|----------|--------|--------|--------|
| 年度       | 111年   | 112年   | 113年   |
| 研究發展費用   | 48,878 | 56,888 | 59,495 |

### (四)長短期業務發展計畫

#### 1.短期發展計畫

(1)期貨+證券整合發展策略：經紀業務期+證整合行銷與開戶，業務人員證券資格取得以及證券業務能力培訓。加強個股期當沖與策略性交易推廣。

- (2)數位與 AI 發展策略：成立 AI 專責部門，領先金融業界全力發展含括金融服務、系統平台、顧問服務、精準行銷。設計思考導入，將創新 DNA 深化、永續傳承，成為公司核心能力。
- (3)創新業務策略：槓桿交易自行研發新商品，提供差異化服務以滿足各類客戶需求。擴展期經資產管理規模。
- (4)人才培育與輪調策略：培育及引進優秀人才列為部門 KPI，應適當輪調以培養與挖掘潛能。擴大群益新力軍活動廣度，透過實習培訓發掘人才。
- (5)ESG 綠色金融策略：跟隨主管機關政策與指引，訂定 ESG 目標、發展策略，以及檢討成效。

## 2.長期發展計畫

- (1)交易平台再進化，智慧單與演算法交易進階功能開發，將系統領先優勢再升高，打造證券期貨業「最佳智能交易系統」市場地位。
- (2)香港子公司以自建平台優勢拓展東南亞新市場。
- (3)精心辦理員工培訓，培育員工新觀念、新技術、與新市場能力，讓公司能不斷向上轉型。
- (4)強化落實公司治理、公平待客、綠色數位金融及社會服務等原則，致力保障股東權益並實現企業永續發展目標。

## 二、市場及產銷概況-總體經濟環境及所屬產業之趨勢概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區及市場占有率

群益期貨立足臺灣，放眼世界，包括香港子公司，群益期貨目前是十二家國內外期貨交易所交易或含結算會員。群益期貨領先同業建置直接連結各國交易所的下單交易系統，可以 DMA（Direct Market Access）的方式，直接下單至各家期貨交易所，擁有交易快速、穩定及進行零時差的操作優勢。群益期貨改變了臺灣期貨商接受客戶委託交易國外期貨商品的生態規則，也奠定了群益期貨先驅者的地位，112年度在國外期貨商品的市占率為18.4%，目前是全臺灣第二大交易海外期貨與選擇權商品的期貨商。另建構香港為全球交易中心，提供『香港開戶，全球交易』的一站式服務，本公司112年度之臺灣期交所商品經紀業務之市場占有率為7.97%，市場排名為第3名。

臺灣期貨交易所商品

單位：千口

| 排名 | 111年 |         |       | 112年 |         |       | 113年 |         |       |
|----|------|---------|-------|------|---------|-------|------|---------|-------|
|    | 期貨商  | 經紀交易量   | 市占率%  | 期貨商  | 經紀交易量   | 市占率%  | 期貨商  | 經紀交易量   | 市占率%  |
| 1  | 元大期貨 | 157,818 | 20.52 | 元大期貨 | 121,790 | 18.76 | 元大期貨 | 161,555 | 20.43 |
| 2  | 凱基期貨 | 142,351 | 18.51 | 凱基期貨 | 119,400 | 18.39 | 凱基期貨 | 160,044 | 20.23 |
| 3  | 群益期貨 | 62,088  | 8.07  | 群益期貨 | 51,752  | 7.97  | 群益期貨 | 69,234  | 8.75  |
| 4  | 永豐期貨 | 46,871  | 6.10  | 永豐期貨 | 40,003  | 6.16  | 永豐期貨 | 47,089  | 5.95  |
| 5  | 統一期貨 | 30,762  | 4.00  | 富邦期貨 | 26,897  | 4.14  | 富邦期貨 | 32,743  | 4.14  |
| 6  | 富邦期貨 | 21,243  | 2.76  | 統一期貨 | 26,321  | 4.05  | 統一期貨 | 30,643  | 3.87  |
| 7  | 康和期貨 | 20,493  | 2.67  | 康和期貨 | 17,605  | 2.71  | 康和期貨 | 19,730  | 2.49  |
| 8  | 元富期貨 | 19,433  | 2.53  | 元富期貨 | 16,017  | 2.47  | 元富期貨 | 18,582  | 2.35  |
| 9  | 華南期貨 | 17,439  | 2.27  | 華南期貨 | 14,273  | 2.20  | 華南期貨 | 16,233  | 2.05  |
| 10 | 日盛期貨 | 17,324  | 2.25  | 國票期貨 | 11,139  | 1.72  | 國泰期貨 | 14,767  | 1.87  |

資料來源:臺灣期貨交易所，本公司整理。

113年國外期貨交易所商品

單位：千口

| 排名 | 商品   | CME G | SGX   | HKEEx | EUREX | 日本盤 | ICE+其他 | 小計     | 市占率(%) |
|----|------|-------|-------|-------|-------|-----|--------|--------|--------|
| 1  | 元大期貨 | 5,674 | 4,407 | 443   | 167   | 765 | 266    | 11,721 | 26.5   |
| 2  | 群益期貨 | 5,870 | 1,502 | 377   | 402   | 263 | 275    | 8,689  | 19.7   |
| 3  | 凱基期貨 | 2,997 | 1,665 | 552   | 35    | 586 | 631    | 6,466  | 14.6   |
| 4  | 永豐期貨 | 2,336 | 815   | 261   | 23    | 339 | 145    | 3,919  | 8.9    |
| 5  | 富邦期貨 | 2,228 | 914   | 175   | 61    | 212 | 84     | 3,674  | 8.3    |
| 6  | 統一期貨 | 1,536 | 654   | 70    | 36    | 204 | 90     | 2,590  | 5.9    |
| 7  | 康和期貨 | 1,616 | 176   | 43    | 14    | 146 | 51     | 2,047  | 4.6    |
| 8  | 元富期貨 | 592   | 398   | 16    | 9     | 140 | 21     | 1,176  | 2.7    |
| 9  | 國泰期貨 | 648   | 208   | 31    | 19    | 26  | 15     | 946    | 2.1    |
| 10 | 國票期貨 | 486   | 206   | 19    | 3     | 148 | 59     | 922    | 2.1    |

資料來源：臺灣期貨交易所、中華民國期貨業商業同業公會，本公司整理。

註：國外盤統計資料為臺灣期貨商交易口數合計。

2.市場未來之供需狀況與成長性：

全球面對升息與通膨及地緣政治風險攀升，導致國際金融市場波動加劇，金融市場動盪之際，交易人利用期貨市場進行避險需求增加。另臺灣期貨交易所建置客製化契約交易平台，交易人可隨時因應市場特殊事件（如重大經濟數據公布、重要公司法說會或公布財報等），申請掛牌發布日到期之客製化契約，可增加交易彈性，精確管理投資組合，滿足不同交易策略需求，提供多元策略及交易機會，可望吸引更多參與者，促進市場更趨活絡。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素：期交所持續推出新商品及新制度、使我國期貨市場之商品種類更加完整，而本公司結合優秀專業的顧問團隊及風險控管能力；同時電子商務及網路交易的逐漸盛行，有利本公司多元化的業務發展。

本公司交易平台功能完整，期權商品創新能力強，擁有全球其他各大交易所會員資格，展現強大經營實力。

不利因素：市場上削價競爭風氣仍盛，影響公司獲利情況；金融環境持續嚴峻，手續費收入及自營操作等獲利不穩定。

因應對策：

(1)加強推廣國外期貨、創造多元化收益來源，本公司具有相對市場優勢，故可穩定本公司收益。

(2)提升服務品質，包括 IT 交易平台、客制化服務、行情分析建議，均能使客戶感覺與其他競爭者，有差異化服務，以對抗價格競爭。

(3)藉由不斷行銷：策略王、網上發及掌中財神等交易平台的各種行銷活動，提高投資人對本公司品牌意識，擴大市場規模，並有效紓解價格競爭的壓力。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：不適用。

(三)主要原料供應狀況：不適用。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單：不適用。

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

| 項目     |         | 112年  | 113年  | 114年3月31日止 |
|--------|---------|-------|-------|------------|
| 員工人數   |         | 291   | 308   | 315        |
| 平均年齡   |         | 38.9  | 38.7  | 38.8       |
| 平均服務年資 |         | 7.14  | 7.36  | 7.39       |
| 學歷分佈比率 | 博士      | 1.0%  | 1.0%  | 1.0%       |
|        | 碩士      | 20.6% | 20.1% | 20.6%      |
|        | 大學(專)   | 74.6% | 75.0% | 74.6%      |
|        | 高中(含)以下 | 3.8%  | 3.9%  | 3.8%       |

註：不包含工讀生

#### 四、環保支出資訊：本公司係從事金融服務業務，並無環境汙染問題。

#### 五、勞資關係

本公司秉持著員工是公司最重要資產的精神，以公平良善的人力資源政策、優化福利制度，妥善照顧員工，並多管道延攬優秀人力加入，讓群益員工在工作中創造價值，在生活與工作間取得平衡。規章制度之制定，皆依據並遵守勞動等相關法規，落實保障全體員工合法之權益。對於員工任免、調遷、薪資給付政策等人事作業係遵循「就業服務法」第五條之規定，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙為由而予以歧視。

本公司為定期考核及檢討全體員工績效，以利員工未來職涯規劃，訂有「員工考績準則」。每年度定期對全體在職同仁，不分性別與員工類別（試用期之同仁除外）進行考核，藉由此檢討機制拔擢、獎勵優秀員工，也能輔導及加強訓練表現不佳員工，以利各員工之職涯發展。

此外，依法定期召開勞資會議，會議討論範圍包含員工動態、營運計劃及業務概況、協調勞資關係、促進勞資合作、勞動條件事項，及關於勞工福利之籌劃、提高工作效率及勞資建議事項等。另為鼓勵全體同仁積極提供意見，強化全體同仁工作權利，改善作業流程、興利革弊，特設立「員工意見信箱」，凡處理員工意見信箱提案之相關主管及同仁對於提案內容及提案同仁均應負保密義務。

##### (一)本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形如下：

- 1.薪酬制度：本公司訂定合理之獎酬制度，並設置薪資報酬委員會評估員工獎酬之公平性與合理性。每年連結公司當年度營運狀況、物價指數、同業水準等指標與員工個人績效，做為年度調薪與發放節慶及年終獎金之依據。新進人員連結市場行情參考學歷、經歷，並依職位職責敘薪，不因性別而有不同的起敘薪資方式，一般人員敘薪由總經理核定，高階經理人之薪資係綜合考量其個人學、經歷、同業市場行情、職位與職責、公司內部薪資政策及未來經營風險等因素而訂定，由薪資報酬委員會審議通過後由董事會核定。

訂有「員工考績準則」、「員工年終獎金發給準則」、「節慶獎金發給準則」及各業務單位之「業務獎金準則」，以做為公司主管及員工績效考核及薪酬制度之標準。另公司章程規定以當年度獲利狀況之0.6%~2%分派員工酬勞，將公司經營績效反映於員工薪酬，期勉同仁共同努力，共享公司經營成果。

113年度公司每股盈餘5.66（元/股），平均員工福利費用2,001（千元/人）、平均員工薪資費用1,807（千元/人）。

非擔任主管職務之全時員工人數、非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數，及前三者與前一年度之差異：

| 項目        | 113年  | 112年  | 差異  |
|-----------|-------|-------|-----|
| 人數(人)     | 252   | 235   | 17  |
| 薪資平均數(千元) | 1,577 | 1,333 | 244 |
| 薪資中位數(千元) | 1,207 | 1,022 | 185 |

- 2.員工福利措施：群益金融集團設立職工福利委員會，提供員工婚喪喜慶補助、住院及開刀慰問金、生育補助、旅遊活動補助、天然災害慰問金及急難救助…等多項實惠福利措施，其經費來源為福利基金及其孳息、按設立時實收資本額、員工薪資、營收等依比例提撥，整體而言，經費尚屬充裕，福利措施均能依計劃實施。  
本公司安排醫師為同仁提供健康諮詢服務，專業醫護人員定期駐診，為尊重同仁個人隱私，採一對一的方式諮詢，提供健康問題預防的正確觀念與治療的建議。  
本公司重視員工身心健康，由公司提撥費用成立籃球、羽毛球等運動社團，藉以提高員工運動熱忱。並為鼓勵員工積極參與志願公益服務活動，提供員工志工假，以增進公眾利益。
- 3.員工進修及訓練：為培育人才，提高經營管理績效，積極辦理各項教育訓練，建構完整的教育訓練體系營造利於學習的環境包括：新進人員訓練、專業訓練、幹部養成訓練、主管成長訓練及邀請專家學者至本公司舉辦金融專題演講。另製作多項法令遵循、誠信經營、資安管理、金融消費者保護等 E-learning 訓練課程，運用各項 e 化系統，讓同仁及各級主管得隨時隨地學習、成長。員工可透過課堂訓練、數位學習、在職訓練、派外訓練、工作輪調、專案指派等途徑獲得適當的培育，培訓內容及方式多元且豐富。  
113年度員工教育訓練費用總計2,466千元，計有628人次參加各種專業外部教育訓練，內部教育訓練共計舉辦74場，員工參加內、外部教育訓練總計21,450小時。  
為培育本公司各管理階層的接班梯隊，以傳承「CAPITAL」經營信念，每年辦理各高階主管教育訓練課程，培養決策判斷、經營管理能力。本公司自96年起創辦群益金融大學，作為公司內部培育中堅幹部之人力儲備。透過員工考核作業確認深具潛力之同仁，各部門依員工考績及職位接班規劃提報員工晉升建議名單，由董事會核定經理級以上主管之晉升名單。針對重要管理階層的培育，舉辦經營管理、金融商品規劃與行銷、法令遵循、防制洗錢及打擊資恐等課程或數據分析、金融科技應用等專題講座，輔以職務代理、重要會議參與、專案推動或工作輪調等「實務學習型」經驗傳承，以完備接班培訓制度。另於績效考核時將「學習」列為重要的評核指標，唯有透過管理階層的終身學習，始能掌握未來發展的新趨勢，並將公司的發展與各管理階層的職涯發展相結合。
- 4.本公司為照顧員工退休後之生活，訂立員工退休辦法，並為建立長遠和諧勞資關係，舉凡正式員工如服務滿十年以上且年齡滿五十五歲，或服務滿二十年以上者，可優於勞動基準法規定提前申請退休。同仁符合自請退休或強制退休之法定要件者，均可隨時申請退休，並退休金之發給標準，依循勞動基準法及勞工退休金條例相關規定辦理。在確定福利退休金計劃下之淨義務係分別針對各項福利計劃以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折算為現值計算，每年並由合格精算師以預計單位福利法精算，每年按確定福利計劃及確定提撥計劃提撥員工退休準備金。  
勞動基準法退休制度者：依員工每月薪資總額 2%~15%範圍內，提撥退休準備金，存入臺灣銀行之勞工退休準備金專戶。  
勞工退休金條例者：由公司按同仁每月薪資提繳6%金額，存至勞工保險局所設立之個人退休金專戶；至於同仁自願提繳退休金者，則依自願提繳率從同仁每月薪資代為扣繳至勞工保險局之個人退休金專戶。
- 5.員工保險：本公司除依法為員工辦理勞工保險與全民健康保險外，並為員工投保壽險、意外保險、意外醫療及職業災害等團體保險。另為員工及其眷屬爭取低費率之

自費團體保險，包括定期壽險、意外保險、醫療保險及防癌保險等，藉以照顧員工及其家屬保險福利。

6. 本公司重視每位員工的工作權，致力維護所有員工的尊嚴，為維護所有員工工作權益，訂定「工作規則」，明定員工的職務及工作地點，但得因業務上之需要，依勞動基準法相關規定予以調動或臨時派遣，並於異動前與員工進行充分溝通協調。員工相關權益於新進人員職前訓練時進行人權宣導。所有員工於報到時，須簽署「群益金融集團所屬員工行為規範」，遵循誠信原則以執行各項業務。

7. 各項員工權益維護措施：本公司除依法保障員工應有之權益外，凡與全體員工權益攸關之事務，並以公司內部網站告示，對於個別員工之權益，也透過各種方式主動提醒員工爭取權益。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：本公司勞資雙方相處和諧融洽，除遵照勞動相關法令規定辦理勞資事務，亦無勞資糾紛產生之損失。

(三) 工作環境與員工人身安全的保護措施：本公司重視員工的人身安全及身心健康，致力於提供員工安全與健康所需之安全防護設備，定期檢視工作環境、舉辦員工健康檢查及健康諮詢服務，並實施一般勞工衛生教育訓練，保障員工健康及職場安全，請參閱本年報第35~36頁。

## 六、資通安全管理

### (一) 資通安全管理實施情形

本公司「資訊安全政策聲明」秉持維護公司作業環境之資訊安全理念，對於公司所儲存或傳遞之資料應作周全保護與防範，以杜絕毀損、失竊、洩漏、竄改、濫用與侵權等事故。將定期修訂資訊安全政策，並貫徹執行，以持續提昇各資訊服務系統所有作業之機密性、完整性與可用性。

本公司112年設立「資訊安全管理審查委員會」確保資訊安全管理制度持續有效運作。由資訊安全長統籌協調資訊安全相關事務，成立資訊安全專責單位，包含資安專責主管1人，資訊安全人員2人，專責資訊安全政策及相關制度之執行，每月定期資訊會議討論及追蹤各項資訊安全相關議題。每年評估核心營運系統及設備，以確保營運持續及作業韌性之能力，並總結資訊安全整體執行情形，於會計年度終了後三個月內向董事會報告檢討及改善狀況，並與董事長、總經理、稽核主管聯名出具內部控制制度聲明書。

本公司參與群益金融集團營運持續、資訊服務及資訊安全管理等管理體系，持續通過ISO/IEC 22301營運持續統、ISO 27001資訊安全及BS 10012個人資料證管理系統認證。訂定資訊安全政策、營運持續、資訊服務管理政策及個人資料保護政策，執行異地備援、推動資安意識、入侵滲透測試、弱點掃描等工作，並對各資訊資產進行風險評鑑，將可能面臨之資訊安全風險進行分析。

每日、月及年定期進行資通安全檢查項目，包括分散式阻斷服務攻擊(DDoS)之防護、資料外洩防護、使用者系統權限覆核、異地備援演練、人員疏散演練、系統弱點掃描、入侵滲透測試、資通安全、個資安全教育訓練及電子郵件社交工程演練及關鍵資訊系統定期檢視及評估作業等。根據資安資訊分享與分析中心(FISAC)分享情資，強化資安防護。本公司內部稽核及定期委託外部ISO及BSI標準外部稽核審查，藉以強化整體資訊安全之完整性。落實風險評鑑與管理、資產分類與控制、人員安全、實體及環境安全、網路安全管理、電腦系統及作業安全管理，並於年度自行評估內部控制制度時，執行資訊安全評估。

113年度核心營運設備及系統支出情形(含資本支出、維護費用及軟硬體設備)達2.1億元。  
113年度透過公司 E-learning 線上教學系統對員工進行社交工程攻擊防範、資訊安全、個人資料保護、營運持續管理教育訓練，計2,079人次。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

113年度無因重大資通安全事件遭受損失。

## 七、重要契約

| 契約性質                 | 當事人                                                                                                                                                                                               | 契約起訖日期                                                                                                                                                | 主要內容                     | 限制條款 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------|
| 承受契約                 | 統一期貨股份有限公司                                                                                                                                                                                        | 1998.06.23~迄今                                                                                                                                         | 委託本公司於對方不能履行其交易相關義務時，代辦之 | 無    |
| 期貨交易輔助業務<br>委任契約書    | 群益金鼎證券<br>土地銀行<br>犇亞證券<br>聯邦商業銀行                                                                                                                                                                  | 2003.10.08~迄今<br>2007.10.12~迄今<br>2018.09.03~迄今<br>2022.03.21~迄今                                                                                      | 委任該公司代理本公司之期貨交易輔助業務      | 無    |
| 複委託合約                | 美商愛德盟期貨經紀(股)公司<br>群益期貨(香港)有限公司<br>日產證券株式會社<br>SG Securities AUS Pty Ltd.<br>NH期貨股份有限公司<br>Phillip Nova Pte. Ltd.<br>StoneX Financial Pte. Ltd.<br>Marex Financial<br>Vision Financial markets LLC | 1997.04.16~迄今<br>2004.06.15~迄今<br>2011.05.04~迄今<br>2014.01.22~迄今<br>2016.12.21~迄今<br>2019.07.01~迄今<br>2023.06.12~迄今<br>2023.07.31~迄今<br>2024.04.19~迄今 | 辦理複委託經紀業務                | 無    |
| 國外交易<br>結算合約         | Phillip Nova Pte. Ltd.<br>LMAX Global<br>CMC UK Markets Plc<br>SOCIETE GENERALE SA<br>IG Markets Limited                                                                                          | 2013.12.06~迄今<br>2020.03.10~迄今<br>2021.08.31~迄今<br>2023.10.12~迄今<br>2024.12.24~迄今                                                                     | 辦理國外期貨結算及槓桿交易結算業務        | 無    |
| 證券交易輔助人受<br>任契約      | 群益金鼎證券股份有限公司                                                                                                                                                                                      | 2010.04.30~迄今                                                                                                                                         | 委任本公司代理該公司之證券交易輔助業務      | 無    |
| 外國有價證券交易<br>輔助業務委任契約 | 群益金鼎證券股份有限公司                                                                                                                                                                                      | 2024.04.30~迄今                                                                                                                                         | 委任本公司代理該公司之外國有價證券交易輔助業務  | 無    |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、最近五年度財務分析

財務分析-國際財務報導準則(合併)

| 分析項目(註4) |                                   | 年度(註1) | 最近五年度財務分析 |           |           |          |          |
|----------|-----------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
|          |                                   |        | 109年      | 110年      | 111年      | 112年     | 113年     |
| 財務結構(%)  | 負債占資產比率                           |        | 86.24     | 86.54     | 86.44     | 85.46    | 87.51    |
|          | 長期資金占不動產、廠房及設備比率                  |        | 10,178.74 | 13,327.36 | 16,004.78 | 5,388.99 | 5,675.98 |
| 償債能力(%)  | 流動比率                              |        | 114.64    | 114.39    | 114.65    | 115.05   | 112.68   |
|          | 速動比率                              |        | 114.62    | 114.37    | 114.56    | 115.00   | 112.65   |
| 獲利能力     | 資產報酬率(%)                          |        | 1.42      | 1.05      | 1.62      | 2.03     | 2.14     |
|          | 權益報酬率(%)                          |        | 10.89     | 7.73      | 11.97     | 14.49    | 15.98    |
|          | 稅前純益占實收資本額比率(%) (註8)              |        | 37.28     | 28.51     | 45.49     | 60.68    | 69.53    |
|          | 純益率(%)                            |        | 25.65     | 20.06     | 28.10     | 45.70    | 45.17    |
|          | 每股盈餘(元)                           |        | 3.07      | 2.33      | 3.72      | 4.80     | 5.66     |
| 現金流量     | 現金流量比率(%)                         |        | 1.49      | 1.10      | 0.72      | 3.39     | 0.00     |
|          | 現金流量允當比率(%)                       |        | 134.44    | 135.04    | 123.85    | 130.14   | 94.47    |
|          | 現金再投資比率(%)                        |        | 2.98      | 0.00      | 0.00      | 10.74    | 0.00     |
| 特殊規定比率   | 業主權益占調整後負債總額比率(%)                 |        | 732       | 627       | 316       | 444      | 382      |
|          | 業主權益占最低實收資本額比率(%)                 |        | 570.37    | 560.39    | 608.20    | 643.36   | 694.23   |
|          | 調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率(%) |        | 66.09     | 54.88     | 44.35     | 53.77    | 36.93    |

最近二年度各項財務比率變動達20%原因：

1. 本期現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率較上期下降，主係本期營業活動淨現金流量下降所致。
2. 本期調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率較上期下降，主係本期期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額上升所致。

\* 本公司有編製個體財務報告，故另編製公司個體財務比率分析。

\* 本公司採用國際財務報導準則之財務資料已滿5個年度，故不另行編製採用我國企業會計準則之財務資料。

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係按流通在外加權平均股數計算，因盈餘及資本公積轉增資，則按增資比率追溯調整計算。

註3：每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- (1) 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為計算基礎。
- (2) 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- (3) 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度或半年度之每股盈餘時，應按增資比率追溯調整，無須考慮該增資之發行期間。

註4：財務分析之計算公式如下：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

## 2.償債能力

- (1)流動比率＝流動資產／流動負債。
- (2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

## 3.獲利能力

- (1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- (2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。
- (3)稅前純益佔實收資本比率＝稅前純益／實收資本。
- (4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- (5)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

## 4.現金流量

- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。
- (3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。

## 5.特殊規定之財務比率

- (1)業主權益占調整後負債總額比率＝業主權益／（負債總額－期貨交易人權益－買賣損失準備－違約損失準備）。
- (2)業主權益占最低實收資本額比率＝業主權益／最低實收資本額。
- (3)調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率＝調整後淨資本額／期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額。

註5：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註6：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註7：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註8：公司股票為無面額或每股面額非屬新台幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

## 財務分析-國際財務報導準則(個體)

| 分析項目(註4)                                                              |                                   | 年度(註1) | 最近五年度財務分析 |           |           |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
|                                                                       |                                   |        | 109年      | 110年      | 111年      | 112年     | 113年     |
| 財務結構(%)                                                               | 負債占資產比率                           |        | 86.00     | 86.11     | 85.70     | 84.58    | 86.91    |
|                                                                       | 長期資金占不動產、廠房及設備比率                  |        | 12,605.87 | 17,170.79 | 18,964.60 | 5,583.26 | 6,069.44 |
| 償債能力(%)                                                               | 流動比率                              |        | 112.71    | 112.87    | 113.30    | 113.97   | 111.60   |
|                                                                       | 速動比率                              |        | 112.71    | 112.86    | 113.22    | 113.96   | 111.58   |
| 獲利能力                                                                  | 資產報酬率(%)                          |        | 1.45      | 1.08      | 1.69      | 2.15     | 2.25     |
|                                                                       | 權益報酬率(%)                          |        | 10.94     | 7.77      | 12.00     | 14.48    | 15.97    |
|                                                                       | 稅前純益占實收資本額比率(%) (註8)              |        | 37.28     | 28.54     | 45.51     | 60.62    | 69.46    |
|                                                                       | 純益(%)                             |        | 29.17     | 22.26     | 30.22     | 50.43    | 49.35    |
|                                                                       | 每股盈餘(元)                           |        | 3.07      | 2.33      | 3.72      | 4.80     | 5.66     |
| 現金流量                                                                  | 現金流量比率(%)                         |        | 1.77      | 1.86      | 0.36      | 3.51     | 0.00     |
|                                                                       | 現金流量允當比率(%)                       |        | 126.63    | 139.81    | 123.56    | 131.27   | 100.73   |
|                                                                       | 現金再投資比率(%)                        |        | 4.46      | 1.83      | 0.00      | 10.19    | 0.00     |
| 特殊規定比率                                                                | 業主權益占調整後負債總額比率(%)                 |        | 732       | 627       | 316       | 444      | 382      |
|                                                                       | 業主權益占最低實收資本額比率(%)                 |        | 570.37    | 560.39    | 608.20    | 643.36   | 694.23   |
|                                                                       | 調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率(%) |        | 66.09     | 54.88     | 44.35     | 53.77    | 36.93    |
| 最近二年度各項財務比率變動達20%原因：                                                  |                                   |        |           |           |           |          |          |
| 1.本期現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率較上期下降，主係本期營業活動淨現金流量下降所致。                   |                                   |        |           |           |           |          |          |
| 2.本期調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率較上期下降，主係本期期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額上升所致。 |                                   |        |           |           |           |          |          |

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘係按流通在外加權平均股數計算，因盈餘及資本公積轉增資，則按增資比率追溯調整計算。

註3：每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- (1)以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為計算基礎。
- (2)凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- (3)凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度或半年度之每股盈餘時，應按增資比率追溯調整，無須考慮該增資之發行期間

註4：財務分析之計算公式如下：

### 1.財務結構

- (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
- (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

### 2.償債能力

- (1)流動比率=流動資產/流動負債。
- (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

### 3.獲利能力

- (1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。
- (2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。
- (3)稅前純益佔實收資本比率=稅前純益/實收資本。
- (4)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (5)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。

#### 4.現金流量

- (1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。
- (3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

#### 5.特殊規定之財務比率

- (1)業主權益占調整後負債總額比率＝業主權益／(負債總額－期貨交易人權益－買賣損失準備－違約損失準備)。
- (2)業主權益占最低實收資本額比率＝業主權益／最低實收資本額。
- (3)調整後淨資本額占期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額比率＝調整後淨資本額／期貨交易人未沖銷部位所需之客戶保證金總額。

註5：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註6：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註7：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註8：公司股票為無面額或每股面額非屬新台幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

## 二、財務狀況

最近兩年度財務狀況比較分析表(個體)

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 |     | 113年度      | 112年度      | 差異         |         |
|-----------|-----|------------|------------|------------|---------|
|           |     | 合計         | 合計         | 金額         | %       |
| 流 動 資 產   |     | 57,276,491 | 44,754,505 | 12,521,986 | 27.98   |
| 不動產 及 設備  |     | 128,442    | 129,958    | (1,516)    | (1.17)  |
| 其他非流動資產   |     | 1,714,414  | 1,640,554  | 73,860     | 4.50    |
| 流 動       | 分配前 | 51,323,632 | 39,269,119 | 12,054,513 | 30.70   |
| 負 債       | 分配後 | 52,030,955 | 39,993,024 | 12,037,931 | 30.10   |
| 非流動負債     |     | 55,074     | 82,449     | (27,375)   | (33.20) |
| 股 本       |     | 2,104,376  | 2,104,376  | -          | -       |
| 保 留       | 分配前 | 3,885,793  | 3,418,234  | 467,559    | 13.68   |
| 盈 餘       | 分配後 | 3,178,470  | 2,694,329  | 484,141    | 17.97   |
| 資 產 總 額   |     | 59,119,347 | 46,525,017 | 12,594,330 | 27.07   |
| 負 債       | 分配前 | 51,378,706 | 39,351,568 | 12,027,138 | 30.56   |
| 總 額       | 分配後 | 52,086,029 | 40,075,473 | 12,010,556 | 29.97   |
| 業主權       | 分配前 | 7,740,641  | 7,173,449  | 567,192    | 7.91    |
| 益總額       | 分配後 | 7,033,318  | 6,449,544  | 583,774    | 9.05    |

增減比例達20%變動分析說明：

1. 流動資產：本期增加主係客戶保證金專戶增加。
2. 流動負債：本期增加主係期貨交易人權益增加。
3. 非流動負債：本期減少主係租賃負債-非流動減少。
4. 資產總額：本期增加主係客戶保證金專戶增加。
5. 負債總額：本期增加主係期貨交易人權益增加。

## 三、財務績效

最近兩年度財務績效比較分析(個體)

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 113年度     | 112年度     | 增減金額    | 變動比例  |
|-----------|-----------|-----------|---------|-------|
|           | 合計        | 合計        |         | (%)   |
| 收益        | 2,412,994 | 2,003,026 | 409,968 | 20.47 |
| 營業費用及支出   | 2,308,219 | 1,901,960 | 406,259 | 21.36 |
| 營業利益      | 104,775   | 101,066   | 3,709   | 3.67  |
| 營業外收益及費損  | 1,356,864 | 1,174,648 | 182,216 | 15.51 |
| 稅前淨利      | 1,461,639 | 1,275,714 | 185,925 | 14.57 |
| 所得稅       | 270,712   | 265,518   | 5,194   | 1.96  |
| 本期淨利      | 1,190,927 | 1,010,196 | 180,731 | 17.89 |

增減比例達20%變動分析說明：

1. 收益：本期較上期上升主係經紀手續費收入及營業證券出售淨利益上升所致。
2. 營業費用及支出：本期較上期增加主係員工福利費用增加所致。

## 四、現金流量

### (一)最近二年度流動性分析

| 項 目         | 113年度  | 112年度  | 增(減)比例  |
|-------------|--------|--------|---------|
| 現金流量比率(%)   | 0      | 3.51   | (100)   |
| 現金流量允當比率(%) | 100.73 | 131.27 | (23.27) |
| 現金再投資比率(%)  | 0      | 10.19  | (100)   |

增減比例達20%變動分析說明：

1. 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：本期較上期下降主係本期營業活動淨現金流量下降所致。

### (二)未來一年現金流量性分析

單位：新台幣千元

| 期初現金<br>餘額(1) | 預計全年來自<br>營業活動淨<br>現金流量(2) | 預計全年<br>現金流出量<br>(3) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(1)+(2)-(3) | 預計現金不足額<br>之補救措施 |      |
|---------------|----------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------|------|
|               |                            |                      |                                 | 投資計劃             | 籌資計劃 |
| 3,734,560     | 1,851,743                  | 805,096              | 4,781,207                       | -                | -    |

## 五、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情形。

## 六、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1. 轉投資政策：本公司轉投資計畫係依內部控制制度及「取得或處分資產處理程序」規定辦理。對轉投資事業之管理，係定期取得各轉投資事業之管理、財務報表，了解轉投資事業之營運狀況。
2. 轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫  
本期群益期貨(香港)有限公司因營運成本大幅增加，使本期虧損，未來仍積極拓展客戶來源及新商品開發。  
本期群益國際資訊股份有限公司因轉投資事業虧損狀況改善，致投資損失幅度減少，除加強轉投資公司新系統開發量能，並持續落實公司營運成本之管理。
3. 未來一年投資計畫：無。

## 七、風險事項分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

本公司就營運所面臨之各項風險(如市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險、法律風險、模型風險、聲譽風險、氣候風險及其他與期貨商營運有關之風險等)，在確保風險管理之有效性下，訂定風險管理政策，以有效管理公司經營風險，其內容確實反應公司之營運策略目標、風險偏好及所面臨風險的特性。並建立一種上下共守的管理程序，以作為公司日常執行風險管理作業之規範與依據。且由董事會、各階層管理人員及員工共同參與推動執行之，俾使公司風險性資產配置合理化及在可承擔之風險範圍內將股東報酬率極大化。另定期檢討風險管理政策之妥適性，並適時調整，以配合主客觀環境之變動。

本公司董事會定期聽取風險管理室、稽核室、財務部之風險管理及其他相關報告，權衡各種影響資本配置之財務、業務相關規定，在公司可承擔之風險範圍內，俾使公司風險性資產合理配置。並從公司整體角度考量各種風險彙總後所產生之效果，配合主客觀環境之變動，決定風險因應策略。

本公司各業務單位管理人員及員工共同執行各項營業及交易活動，單位主管總承所屬單位全部風險管理事宜，負責分析及控管與回報風險事項，並負前後台風險管理之責任，以符合法令規範及公司風險管理政策。且擬定應變計劃並於必要時採取因應對策，並將相關資訊傳遞予管理階層，以確保風控機制與程序均確實有效地執行。

高階管理階層依職責執行風險監控、管理與緊急應變措施。採用功能性風險導向之查核方式，就整體性業務與經營層面進行全面性風險總評估，以確保公司各項風險均在有效控管內。並透過風險管理資訊系統之運用，即時進行盤中監控及盤後彙總分析，偵測及檢核各業務單位風險限額使用狀況，評估風險暴露及集中程度，並適時且完整地提出風險管理相關報告。

稽核室專責本公司法規及內部控制制度之遵循及作業風險管理，並負責監督及確保本公司作業風險管理程序之有效執行。本公司遵循主管機關訂定之內部控制制度，聘用具有豐富經驗之人員從事各項業務活動之稽核作業，並配合主管機關、臺灣期貨交易所及期貨業商業同業公會相關規範之修正或業務需求之改變，調整各項作業風險管理程序。

法令遵循暨法務室專責本公司之法規遵循與交易契約文件之適法性審查，針對各項業務可能涉及之法律問題，包括商品契約及交易行為之適法性等風險，提供專業意見，並與業務單位、稽核室共同落實法令遵循工作。

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對本公司之影響及未來因應措施

(1)本公司財務結構健全，擁有穩健現金流，並未對外借款，故未有借款利率變動之風險。本公司113年受維持高利率之影響，利息收入增加，淨利息收入由1,100,337千元增加為1,277,919千元，增加16.14%。

(2)本公司除持續關注各國央行利率及財政政策，也密切與銀行機構保持聯繫，以掌握金融市場動態。

2.匯率變動對本公司之影響及未來因應措施

本公司主要收入來源為受託買賣客戶交易手續費，其中外幣計價之手續費收入於固定時間依照客戶保證金管理辦法認列收入，本年度因強勢美元影響台幣貶值，本公司113年度匯兌利益為20,584千元。

3.通貨膨脹對本公司之影響及未來因應措施

113年因美國經濟增速強勁，通膨、核心通膨放緩速度較慢，故市場推估聯準會於114年底降息兩碼，且利率會更久地維持在高點，直到核心通膨進一步緩解；臺灣則因經濟、貿易及勞動參與情形穩定，故通膨問題尚未對本公司產生不利影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司針對從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易皆訂有相關準則及規範，一切交易行為依照上開準則及規範處理；關於資金貸與他人及背書保證，因法規限制本公司從事，故無須訂定規章辦法，亦無發生相關情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司配置約30~40名在金融領域專業之研究發展與金融科技人員，未來預計持續投入約佔合併營收之1%~3%比例，金額約4,000萬元~6,000萬元的研發費用。本公司積極持續研發高毛利、高附加價值、具整體解決能力的國內外期貨與選擇權相關之新金融商品，並配合主管機關法令開放時，適時推出。未來研發計畫包含海外期貨市場分析及交易策略之建置、衍生性商品之風險管理及策略建置，建構完整的研究整合平台及雲端策略平台。

(四)國內外重要政策及法律變動對財務業務之影響及因應措施：設有研究部與法令遵循暨法務室，負責關注與研究國內外重要市場之資訊及法律變動，並適時對國內外重要政策及法律變動提出因應措施。

- (五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：證券暨期貨市場發展快速，金融市場脈動已與國際市場接軌，各項業務必須具備國際宏觀，且金融商品推陳出新日趨多元，資訊科技也日新月異、一日千里。面對瞬息萬變的國際金融市場，儲備國際化信息技術能力及建置全球交易電子平台為本公司首要重點，不斷追求卓越創新領先，提供超越客戶期望之高附加價值的金融服務，作為客戶長期成長的夥伴，請參閱本年報第63~64頁。
- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司不論在金融專業及獲利皆屬於期貨業界領頭羊，專業及具有競爭力之形象已深受市場認同，未來更會持續以「群眾利益」為優先，繼續服務社會大眾。倘若企業形象改變造成企業危機，本公司亦有法令遵循暨法務室及稽核室對可能造成的威脅提供專業諮詢。
- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度本公司並未有進行併購之計畫，惟將來若有進行併購計畫時，必秉持審慎評估態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東權益。
- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度本公司並無擴充廠房或增設分公司之計畫。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司積極拓展國內外各項經紀業務，並繼續加強與子公司間之整合，以分散本公司業務及獲利集中之風險。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東自公司成立即以永續經營、長期持有為目的，並依證券交易法規定按時申報董事、監察人及持股超過百分之十大股東之持股異動，並無大量移轉或更換之情事。本公司最大股東為群益金鼎證券持股比重達約55.46%，成立至今無大量之股權移轉，且每有現金增資皆有參與，故股權籌碼穩定。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司秉持永續發展的經營理念，於經營策略規劃的同時，皆會堅守我們的願景及信念，也考慮對社會和自然環境可能造成的影響，以「群眾利益」為優先，期勉共同努力，在資本市場中做出貢獻。
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司及本公司法人董事暨持股比例超過百分之十之大股東群益金鼎證券股份有限公司（下表中簡稱群益證），截至114年3月31日重大訴訟或非訟事件：

| 事件 | 主訴訟當事人                  | 係爭事實                                                                             | 目前處理情形                                           | 訴訟開始日期    | 訴訟金額<br>(單位:元)     |
|----|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|--------------------|
| 刑事 | 告訴人：群益證<br>被告：江○平       | 群益證西松分公司客戶遇○萍查證交易文件，群益證始發現該分公司營業員江○平偽造不存在之本公司 PGN 結構型商品文件，詐騙群益證西松分公司遇○萍等15名客戶財物。 | 本件已提起偽造文書、詐欺等刑事告訴，現由臺灣臺北地方檢察署偵查中，因被告遭通緝中，案件無新進度。 | 107.12.18 |                    |
| 民事 | 原告：范○燕<br>被告：群益證<br>詹○玲 | 群益證萬華分公司營業員詹○玲私下招攬投資進行詐騙，致客戶范○燕受有損害，故其起訴請求本公司及離職員工詹○玲連帶賠償其新台幣2,798,313元。         | 本件因客戶提出刑事附帶民事訴訟，於臺灣臺北地方法院審理中，尚無新進度。              | 108.4.08  | 2,798,313<br>(新台幣) |

(十三)其他重要風險及因應措施：期貨商之風險調整後淨資本額

113年度風險調整後淨資本額日平均為42.83%，最高為60.16%，最低為29.26%。「ANC」係指期貨商之風險調整後淨資本額（Adjusted Net Capital），為動態資本之概念，是即時衡量期貨商整體經營風險之主要指標。其主要在於反應期貨商風險承擔能力，促進其健全經營體質；並在追求獲利之同時，注意資本維持，以維護投資人信心，並保障其權益。一般而言，期貨商 ANC 比率越高，表示其可承作之業務量越大，對於風險的承受程度也越高。

現行 ANC 的法令規範如下：

- 1.ANC 比率<30%，槓桿交易者除辦理避險交易外，不得新增交易。
- 2.ANC 比率<20%，應即向金管會與其指定之機構申報。
- 3.ANC 比率<15%，除處理原有交易外，應即停止收受期貨交易者訂單，並向金管會與其指定之機構提出改善計畫。

**八、其他重要事項：無。**

## 陸、特別記載事項

- 一、**關係企業相關資料**：最近年度關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書，請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區  
[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。
- 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

群益期貨股份有限公司



董事長 賈中道

