



永續報告書

SUSTAINABILITY REPORT



2023 MEGA FUTURES

目錄

董事長的話	06
關於本報告書	08
永續重點績效	10
CH1 關於兆豐期貨	11
1.1 背景資料	12
1.2 營運績效	16
CH2 永續策略	18
2.1 永續治理架構	19
永續發展執行小組	19
2.2 永續願景與策略	20
永續策略藍圖	20
重大主題短、中、長期目標	21
2.3 利害關係人與重大主題	24
利害關係人溝通	24
重大主題鑑別流程	26
重大主題衝擊管理	29
CH3 環境永續	34
3.1 氣候行動	35
3.1.1 氣候治理	35
3.1.2 氣候策略	36
3.1.3 氣候風險管理	42
3.1.4 氣候指標與目標	43
3.2 綠色營運	44
3.2.1 能源及溫室氣體管理	44
3.2.2 水資源管理	45
3.2.3 廢棄物管理	46
3.3 永續採購	47
3.3.1 供應商管理	47
CH4 永續金融	48
4.1 永續金融與責任金融	49
4.1.1 永續金融管理	49
4.1.2 普惠金融	51

4.2 客戶關係	52
4.2.1 公平待客	52
4.2.2 客訴管理	53
4.3 資訊安全	55
4.3.1 資訊安全管理	55
4.3.2 客戶隱私與個資保護	57
4.4 數位創新	58
CH5 員工關懷	60
5.1 人才吸引與發展	61
5.1.1 人才資源與結構	61
5.1.2 新進與離職員工	63
5.1.3 招募策略	65
5.1.4 人才培訓	66
5.1.5 輪調與考核	69
5.2 職業健康安全及幸福職場	70
5.2.1 薪酬與福利	70
5.2.2 職業健康與安全	73
5.3 人權保障	77
CH6 社會共榮	80
6.1 金融育才	81
6.1.1 友善平權，普惠價值	81
6.2 社會承諾	83
6.2.1 永續豐榮，守護生態	83
6.2.2 幸服兆護，豐潤生命	84
CH7 責任治理	85
7.1 公司治理與誠信經營	86
7.1.1 公司治理架構	86
7.1.2 董事會運作	88
7.1.3 薪酬與持股政策	90
7.1.4 誠信經營	91

7.2 風險管理	93
7.2.1 落實風險管理	93
7.2.2 新興風險評估與因應	94
7.3 法令遵循	96
7.3.1 法令遵循管理機制	96
7.3.2 裁罰案件	97
7.3.3 稽核制度	97
7.4 打擊犯罪	97
7.4.1 打擊犯罪管理機制	97
7.4.2 打擊犯罪措施	98
CH8 附錄	100
8.1 永續準則及指標對照表	101
8.1.1 GRI 永續性報導準則內容索引表	101
8.1.2 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」	108
8.1.3 期貨商永續揭露指標	109
8.1.4 TCFD 氣候相關財務揭露	110
8.2 外部獨立驗證聲明	112
永續報告書會計師有限確信	112



董事長的話
關於本報告書
永續重點績效

董事長的話

2023 年受俄烏戰爭、以哈衝突、高通膨、實質 GDP 成長減速、中國房市泡沫化衝擊及貨幣政策快速收緊等因素影響，中美二大經濟體經濟衰退，全球景氣僅維持小幅成長，為充滿挑戰的一年。於此經濟環境下，兆豐期貨在追求獲利的同時，仍不忘落實永續發展的推行。

在兆豐金控的帶領下，兆豐期貨以「尊重包容」、「專業信賴」及「誠信當責」為價值，致力於「發展環境永續」、「促進社會共榮」及「落實責任治理」三大策略主軸，透過「致力淨零排放，善盡環境永續」、「精進數位科技，推動永續金融」、「強化人才發展，落實員工關懷」、「深化金融包容，促進社會共榮」及「恪遵誠信經營，貫徹公司治理」等方針，來追求兆豐期貨的永續發展。

環境方面

致力於減少碳排放和資源浪費，推動綠色金融發展，促進可再生能源和環保產業的發展，以實際行動支持全球應對氣候變化的努力。



社會方面

積極參與社區公益活動，關注弱勢群體的需求，促進教育、文化的發展，致力於建設更加公平和共融的社會。

公司治理方面

嚴格遵守法律法規，保障股東和利益相關者的權益，提高透明度和責任感，建立健全的內部控制和風險管理機制，確保公司運營的穩健和可持續性。

兆豐期貨堅信 ESG 原則是企業永續發展的關鍵，也是實現社會共融的重要基石，未來將不斷努力，通過積極的行動，為客戶、員工和社會創造更大的價值和更美好的未來！

兆豐期貨 | 董事長

陳佩君



關於本報告書

報導期間

本報告書為兆豐期貨股份有限公司（「兆豐期貨」或「本公司」）首次發行，揭露本公司於 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日之永續發展狀況、重大主題之衝擊管理措施及相關績效表現。兆豐期貨 2023 年永續報告書經公司董事會審核後將於每年對外發布，將其完整揭露於本公司官方網站。下一版本預計發行時間：2025 年 6 月。

報導範疇

本報告書非財務報告之永續數據以兆豐期貨營運活動為主要報導範疇，報告中所有關財務數據來源，皆依經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則 (International Financial Reporting Standards, IFRSs) 及證券發行人財務報告編製準則編制，並經資誠聯合會計師事務所查核簽證後，所公開發表之財務報告資訊以新臺幣計算；若有其他範疇不一致情形將於報告書中特別說明。

資訊重編

此報告書為本公司第一本永續報告書，不適用資訊重編情形。

編製參考原則

準則發布單位	依循準則
全球永續性報告協會 (The Global Reporting Initiative, GRI)	GRI 通用準則 2021 (GRI Universal Standards 2021)
臺灣證券交易所 (Taiwan Stock Exchange, TWSE)	上市公司編製與申報永續報告書 作業辦法
財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法
臺灣期貨交易所股份有限公司	期貨商編製與申報永續報告書作業辦法
金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB)	氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 工作小組
聯合國	永續發展目標 (Sustainable Development Goals, 「SDGs」)

註：報導原則對應本報告書內容之章節及頁碼，請參見 8.1 永續準則及指標對照表。

報導品質

類別	依循準則	驗證 / 確信機構	期間
永續資訊	確信準則 3000 號 「非屬歷史性財務資訊查核或核閱確信案件」（係參考國際確信準則 ISAE 3000 訂定）	安侯建業聯合會計師事務所 (KPMG)	確信報告期間： 2023 年
財務數據	會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則	資誠聯合會計師事務所 (PwC)	2023 年

管理流程



意見回饋

若您對本報告書內容或活動有任何疑問或建議，歡迎與我們聯繫。



永續網站連結

聯絡部門 | 企劃室 聯絡地址 | 臺北市中正區忠孝東路二段 95 號 2 樓

聯絡人員 | 黃凱文 聯絡電話 | 02-23278895 分機 900

電子郵件 | kevin.huang@megasec.com.tw 聯絡傳真 | 02-23278879

永續重點績效

公司治理

- 2020 年獲得金管會公平待客原則評核期貨業 排名前 20%
- 2022 年獲得金管會公平待客原則評核期貨業 排名前 25%
- 2023 年第 20 屆國家品牌玉山獎獲頒「傑出企業類」玉山獎

員工關懷

- 榮獲臺北市政府主辦「112 年中高齡者暨高齡者友善企業認證」選拔

營運績效

- 2019 年獲得臺灣期貨交易所「108 年度期貨商負責人座談會暨第 5 屆期貨鑽石獎」第二名





CH 1

關於兆豐期貨

1.1 背景資料

1.2 營運績效

重大主題 GRI 指標

GRI 201 經濟績效

對應的重大主題

營運績效

優先閱讀的利害關係人

全體利害關係人

兆豐期貨自 1999 年成立，主要營業項目包括國內及海外期貨商品受託買賣業務、證券交易輔助人業務及期貨顧問諮詢等。在海外期貨方面，兆豐期貨提供新加坡、香港、美國、歐洲及日本等全球期貨市場商品的受託買賣業務。

兆豐期貨著重提升同仁專業素養與服務熱忱、建置完善的資訊平台，提供超越客戶期望之高附加價值的交易服務及避險管道，成為客戶投資的好伙伴。

2023 年兆豐期貨稅後淨利 5,559 萬，每股盈餘 1.39 元。

1.1 背景資料

公司名稱 兆豐期貨股份有限公司 成立日期 1999 年 7 月 29 日

總部地址 臺北市中正區忠孝東路二段 95 號

董事長 陳佩君 總經理 凌墉宏

員工人數 75^(註) 資本額 4 億 資產總額 70.47 億

主要服務項目 期貨商 / 期貨顧問事業 / 證券交易輔助人

註：為兆豐期貨 2023 年 12 月 31 日在職正職員工人數（不含董事長及總經理）。

營運簡介

兆豐期貨為兆豐證券股份有限公司（「兆豐證券」）100% 持股子公司，屬兆豐金融控股股份有限公司（「兆豐金控」；連同旗下子公司合稱「兆豐集團」）旗下一員。兆豐期貨營運總部位於臺北市，並未設立其他分公司。兆豐期貨擁有優良名聲及集團豐富資源與條件，主要營業項目包括國內外期貨商品受託買賣業務、國內外期貨經紀、國內期貨交易輔助業務及期貨顧問業務，為顧客提供完善且多元的投資理財服務。未來將持續強化經營體質提升競爭力及數位化服務，並於管理面持續精進，落實公司治理，重視法令遵循與資通安全，兼顧對誠信文化、環境永續、社會公益、關懷高齡及弱勢族群等公共價值之實踐，以熱情、信賴、專業之原則服務客戶，持續落實 ESG 各項計劃，成為交易人心中最佳的官股期貨商。

公司沿革



價值鏈簡介



兆豐期貨主要營業內容

期貨經紀

受託買賣臺灣期貨交易所期貨、選擇權合約、受託買賣美盤、新盤、日本盤、香港盤、歐洲盤等期貨、選擇權合約

期貨顧問

經主管機關公告或核准項目之交易或投資有關事項提供研究分析意見或推介建議、出版期貨書籍、舉辦各種期貨講習活動

證券交易 輔助人

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及代理證券商通知證券投資人辦理交割事宜

參與公協會

兆豐期貨為促進國內金融產業發展，除積極參與證券、期貨及信託等同業公會外，董事長亦擔任中華民國期貨商業同業公會理事長、臺灣期貨交易所董事、臺灣金融服務業聯合總會理事，積極投入各項組織之專案及委員會，與相關同業進行資訊交流、業務合作、分享業務與企業永續發展的推動經驗，並透過公協會向政府政策提出建言，以促進整體金融產業健全發展。



截至 2023 年底兆豐期貨共參與 5 個公協會組織，其中由最高治理單位及高階主管擔任職務有 5 個。

參與之公協會與組織	兆豐期貨最高治理單位及高階主管擔任之要職
臺灣期貨交易所	董事、委員會委員
中華民國信託業商業同業公會	常務監事
臺灣金融服務業聯合總會	理事
中華民國證券商業同業公會	常務理事、會員代表
中華民國期貨業商業同業公會	理事長、理事、會員代表及各業務委員會委員

1.2 營運績效

2023 年大環境受俄烏戰爭、以哈衝突、高通膨、實質 GDP 成長減速及貨幣政策快速收緊等因素影響，尤其中國房市出現泡沫化衝擊，使得全球第二大經濟體經濟成長持續衰退；另外，美國經濟仍處於高利緊縮貨幣政策以對抗通膨狀態下，使得全球景氣僅維持小幅成長，指數波動相較 2022 年幅度縮小。在此經濟環境下 2023 年國內日均量較 2022 年衰退，兆豐期貨 2023 年稅後淨利 5,559 萬，每股盈餘為 1.39 元，股東權益報酬率為 7%，為歷史次高，儘管國際經濟狀況多變，兆豐期貨仍以穩定的步伐向前，致力於提供客戶全方位的金融服務。

兆豐期貨近四年產生及分配之經濟價值					單位：新臺幣仟元
項目		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
產生的直接經濟價值 (A)	利息淨收益 (C)	26,668	19,494	34,807	65,521
	利息以外淨收益 (D)	354,173	346,692	356,777	280,525
	淨收益 (C+D) = 產生的直接經濟價值小計	380,841	366,186	391,584	346,046
分配的經濟價值 (B)	營業成本	193,828	183,644	189,126	147,457
	員工薪資和福利	73,809	74,756	76,698	75,673
	捐贈	100	0	0	0
	分配股東股利	39,005	32,957	41,209	38,866
	所得稅費用	12,907	10,295	13,483	12,654
	分配的經濟價值小計	319,652	301,652	320,516	274,650
留存的經濟價值	留存的經濟價值小計 (A-B)	61,192	64,534	71,068	71,396

註 1：營業成本：經紀手續費支出、期貨佣金支出及結算交割服務費

註 2：員工薪資和福利費用：薪資、伙食費、保險費、職工福利及退休金

註 3：捐贈項目主要為提供教育、文化、公益、慈善機構及團體及公益信託之目的，無政治獻金或其他不當捐贈行為

註 4：股東股利：單一法人股東兆豐證券股份有限公司

註 5：所得稅費用：排除兌換損益、退休金及未休假獎金暫時性差異

註 6：2023 年度兆豐期貨未取得政府補助款

兆豐期貨近四年財務績效

單位：新臺幣仟元

項目	2020年	2021年	2022年	2023年
資產總額	400,000	400,000	400,000	400,000
負債總額	5,260,033	6,416,356	8,095,495	7,047,140
權益總額	4,527,672	5,628,153	7,316,072	6,238,427
淨收益	732,361	788,204	779,423	808,714
稅後淨利	187,013	182,542	202,458	198,589
ROA 資產報酬率(%)	55,308	47,044	60,512	55,593
ROE 權益報酬率(%)	1.01%	0.81%	0.83%	0.73%
EPS 每股盈餘(元)	1.38	1.18	1.51	1.39

註：詳細財務資訊可於臺灣期貨交易所或公開資訊觀測站查詢。

兆豐期貨 2023 年收益結構

單位：新臺幣仟元

項目		
國內外淨收益	國內淨收益	303,144
	國外淨收益	42,902
業務別淨收益	經紀手續費收入	266,893
	證券佣金收入	1,335
	受託結算交割服務費收入	3,574
	顧問費收入	508
	其他營業收益	8,215
	利息淨收益	65,521



CH2

永續策略

- 2.1 永續治理架構
- 2.2 永續願景與策略
- 2.3 利害關係人與重大主題

優先閱讀的利害關係人

全體利害關係人

2.1 永續治理架構

兆豐集團致力於 ESG 實踐，遵循誠信經營、穩健成長及永續發展理念，兆豐金控已經由董事會通過訂定《永續發展實務守則》及《永續發展政策》，兆豐期貨依循金控政策並設置推動永續發展執行小組，負責執行永續發展相關計劃，並定期向董事會報告實施情形，為確保由上而下落實永續發展，兆豐期貨亦邀請供應商等合作伙伴共同遵循，促成經濟、環境及社會之進步，逐步成就永續生態圈。

永續發展執行小組

兆豐期貨於 2022 年底成立「永續發展執行小組」，並於 2023 年 11 月修正本公司《永續發展執行小組設置要點》。永續發展執行小組設有環境永續、永續金融、員工關懷、社會共榮及公司治理五個工作小組。執行小組由總經理擔任主任委員，設置執行秘書 1 人；委員由行政管理部、法令遵循室、風險管理室、業務部、交易結算部、顧問事業部、財務部、資訊部、企劃室及通路服務部主管擔任。執行小組每季至少召開一次會議，並每年於董事會報告 ESG 執行情形。詳細氣候治理運作機制請參見 3.1.1 氣候治理。



2.2 永續願景與策略

兆豐期貨依循兆豐集團以成為「亞太金融業永續典範」為願景，以「發揮正向影響、引領永續發展」為使命，在各項營運活動中秉持著「尊重包容、專業信賴、誠信當責」之價值，信守對自然環境、社會、投資人及公司經營之承諾，形塑企業永續文化，深化員工 ESG 意識，建立「發展環境永續、促進社會共榮、落實責任治理」三大 ESG 策略主軸，努力實現聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs)。

兆豐集團永續發展策略金字塔



永續策略藍圖

依循兆豐集團永續主軸策略，兆豐期貨聚焦於八項 SDGs，並發展 ESG 策略主軸，透過五大策略主軸之方針，鑑別對應永續議題，由永續發展執行小組下設立的各個工作小組規劃推動計劃及關鍵績效指標，並訂定短期及中長期永續目標。



重大主題短、中長期目標

策略主軸 之方針	對應 SDGs	重大 主題	推動 策略	績效 指標	短期目標 (2024年)	中長期目標 (2025年~2029年)
致力淨零排 放，善盡環 境永續	  	氣候 行動	<ul style="list-style-type: none"> 提升員工對氣候變遷議題認知與專業知識 持續達成溫室氣體減量目標 	<ul style="list-style-type: none"> 辦理有關氣候變遷議題之教育訓練 配合母公司兆豐證券採購綠電計劃 	<ul style="list-style-type: none"> 舉辦或參與環境永續相關活動及教育訓練 配合集團溫室氣體排放量(範疇1+2)以2022年為基準年，持續透過減碳措施，至2029年減量36.75%(實現至2030年減量42%，至2050年達成淨零排放之目標) 配合集團與母公司兆豐證券訂定內部碳定價機制 	<ul style="list-style-type: none"> 配合集團溫室氣體排放量(範疇1+2)以2020年為基準年，持續透過減碳措施，至2029年減量36.75%(實現至2030年減量42%，至2050年達成淨零排放之目標) 配合集團與母公司兆豐證券訂定內部碳定價機制
精進數位科 技，推動永 續金融	    	永續金 融與責 任金融	<ul style="list-style-type: none"> 以科技加速數位轉型，提升無紙化、線上服務使用率 	<ul style="list-style-type: none"> 線上開戶占比達55%以上 紙本對帳單比例較前一年度下降5% 	<ul style="list-style-type: none"> 紙本對帳單比例較2023年下降5% 持續推廣客戶線上開戶及選用電子對帳單、減少用紙量並簡化人工作業及郵寄費用，以完善綠色金融形象 持續優化數位系統，打造無所不在的金融服務，強化數位科技能力為數位金融發展主軸，讓金融服務既安全又便利，以提升數位金融服務體驗 	<ul style="list-style-type: none"> 配合集團溫室氣體排放量(範疇1+2)以2020年為基準年，持續透過減碳措施，至2029年減量36.75%(實現至2030年減量42%，至2050年達成淨零排放之目標) 配合集團與母公司兆豐證券訂定內部碳定價機制
		客戶 關係	<ul style="list-style-type: none"> 擴大客戶關係教育訓練時數 精進「金融服務業公平待客原則」執行情形 	<ul style="list-style-type: none"> 全體員工接受實體或線上之「金融消費者保護法及金融業公平待客原則」、「金融友善服務」教育訓練 完成金管會「公平待客原則評核」前25% 	<ul style="list-style-type: none"> 定期辦理客戶關係教育訓練，並加強宣導相關業務規範及強化業務人員專業性 精進「金融服務業公平待客原則」執行情形，並以獲評前25%為目標 	<ul style="list-style-type: none"> 持續精進「金融服務業公平待客原則」執行情形，並以獲評前25%為目標

策略主軸之方針	對應SDGs	重大主題	推動策略	績效指標	短期目標(2024年)	中長期目標(2025年~2029年)
		資訊安全	<ul style="list-style-type: none"> 強化資訊安全與個資保護系統應變程序機制 	<ul style="list-style-type: none"> 進行社交工程演練(包含開啟信件、點選連結、開啟附件及釣魚成功等)，且員工受測涵蓋率為100% 辦理實體或線上之全體員工資安宣導及教育訓練，且完訓率達95% 	<ul style="list-style-type: none"> 加強資安宣導及教育訓練，全體員工年度完訓率達100%，以降低潛在弱點威脅發生之風險，並提升交易系統防禦機制 易系統防禦機制 強化核心資安系統，提升客戶個人資料保護 	<ul style="list-style-type: none"> 加強資安宣導及教育訓練，全體員工年度完訓率達100%，以降低潛在弱點威脅發生之風險，並提升交易系統防禦機制 強化核心資安系統，提升客戶個人資料保護
強化人才發展，落實員工關懷	  	人才吸引與發展	<ul style="list-style-type: none"> 管理缺勤率，確保人力穩定並追蹤員工出勤狀況 持續提供員工各項補助計劃 	<ul style="list-style-type: none"> 正職員工缺勤率不超過0.56% 持續辦理員工健康檢查補助 持續辦理結婚及生育補助 每年至少參與或辦理1場健康促進活動，包含健康講座等 	<ul style="list-style-type: none"> 持續提供員工各項補助計劃，包括員工健康檢查補助、結婚及生育補助等 持續參與、辦理健康講座或相關健康促進活動 	<ul style="list-style-type: none"> 持續提供員工各項補助計劃，包括員工健康檢查補助、結婚及生育補助等 持續參與、辦理健康講座或相關健康促進活動
恪遵誠信經營，貫徹公司治理	 	公司治理與誠信經營	<ul style="list-style-type: none"> 協助確保董事持續關注公司治理國際趨勢及掌握國內最新法規變化 定期檢視誠信經營相關政策及執行情形提報董事會 定期進行誠信經營教育訓練，提升員工誠信正直道德意識 由上而下建立誠信文化，形塑誠信經營及公平待客的觀念價值與行為 	<ul style="list-style-type: none"> 不定期提供董事成員多元化進修課程 每年至少召開一場誠信經營委員會，且委員出席率達90% 每年辦理一次實體或線上之誠信經營教育訓練，且全體員工完訓率達95% 要求董事及經理級以上人員簽署「遵循誠信經營聲明書」 	<ul style="list-style-type: none"> 加強董事會監督誠信經營執行情形，每年至少向董事會報告誠信經營執行情形2次 強化實體及線上誠信經營教育訓練，全體員工年度完訓率達100% 	<ul style="list-style-type: none"> 每年辦理誠信經營教育訓練，提升員工誠信正直道德意識，由上而下建立誠信文化，形塑誠信經營之價值與行為，並向董事會呈報執行情形

策略主軸 之方針	對應 SDGs	重大 主題	推動 策略	績效 指標	短期目標 (2024 年)	中長期目標 (2025 年~2029 年)
恪遵誠信經營，貫徹公司治理	 	營運 績效	<ul style="list-style-type: none"> 有效管理經濟價值的產生及分配 	<ul style="list-style-type: none"> 營收狀況達成率 	<ul style="list-style-type: none"> 確保營收穩定成長，定期檢視財務狀況並誠實申報經營績效 	<ul style="list-style-type: none"> 健全完善公司治理及各項制度，提供員工優渥薪酬福利，穩定提升公司營運績效，並履行企業社會責任及永續經營目標，回饋所有利害關係人
		法令 遵循	<ul style="list-style-type: none"> 落實法遵教育訓練，提升員工法遵知能 	<ul style="list-style-type: none"> 法令遵循專責人員及其主管，應完成法定時數之法遵訓練課程外，至少再參加一次實體或線上法令遵循相關訓練課程 	<ul style="list-style-type: none"> 持續強化洗錢防制專責主管及人員每年應完成法定訓練時數 持續辦理員工法令遵循、防制洗錢及打擊資恐訓練課程，強化員工法遵知識與能力 	<ul style="list-style-type: none"> 持續督導員工每年應完成法定訓練時數 持續辦理員工法令遵循、防制洗錢及打擊資恐訓練課程，強化員工法遵知識與能力
		風險 管理	<ul style="list-style-type: none"> 強化氣候變遷風險之鑑別及管理 	<ul style="list-style-type: none"> 每年於董事會陳報氣候風險評估報告及因應措施 	<ul style="list-style-type: none"> 訂定資訊營運持續計劃作業規範與業務持續運作計劃作業規範，以確保本公司營運不中斷 依本公司促進永續金融商品與服務發展作業辦法之規定，建立自有資金投資部位前，應將投資標的提交母公司兆豐證券協助查詢，以確認其是否屬違反 ESG 原則。對於違反 ESG 原則且無具體改善方案之企業，以不投資為原則 	<ul style="list-style-type: none"> 訂定資訊營運持續計劃作業規範與業務持續運作計劃作業規範，以確保本公司營運不中斷 依本公司促進永續金融商品與服務發展作業辦法之規定，建立自有資金投資部位前，應將投資標的提交母公司兆豐證券協助查詢，以確認其是否屬違反 ESG 原則。對於違反 ESG 原則且無具體改善方案之企業，以不投資為原則

2.3 利害關係人與重大主題

兆豐期貨致力於追求永續發展，與利害關係人建立透明及暢通的溝通管道，於公司對外公開網站「企業永續」專區，透過本報告書適時揭露其所需求資訊，以即時回應和採取適當因應措施。

利害關係人溝通

為使永續報告書所揭露資訊更符合利害關係人之期望，兆豐期貨參考永續性報告準則 GRI Standards (2021)，並依照 AA1000SES 利害關係人議合標準 (AA1000 Stakeholder Engagement Standard) 的五大原則 (責任、影響力、張力、多元觀點及依賴性)，進行利害關係人問卷設計，並由兆豐期貨永續發展工作小組成員進行問卷調查，最終鑑別出員工 / 工會、客戶、股東 / 投資人、供應商及政府 / 主管機關 / 產業工會，共五大利害關係人。兆豐期貨透過多元溝通管道與五大利害關係人進行交流，了解其所關注之永續議題，並透過下表所列溝通管道及本報告書予以回應，另每年定期向董事會報告與各利害關係人溝通情形，包含利害關係人對永續議題關注程度之調查結果。

利害關係人	對公司的意義	關注議題	溝通成果與回應	聯絡窗口
員工 / 公會	員工為企業最重要的核心，協助員工發揮潛能與其並肩前行共創永續未來為企業之職責	<ul style="list-style-type: none"> 人才吸引及發展 職業健康安全及幸福職場 資訊安全 公司治理及誠信經營 法令遵循 客戶關係 	<p>定期</p> <ul style="list-style-type: none"> 每二週舉辦業務會議，關切業務員業績狀況需協助部分，2023 年共舉辦 24 場業務會議 每季舉行勞資會議，促進勞資關係，2023 年共舉辦 4 場勞資會議 每月舉辦健康講座與諮詢，照顧員工身心健康 每年舉辦誠信經營教育訓練及自評，2023 年共舉辦 1 次 每半年進行社交工程演練，強化員工資安意識，2023 年共進行 2 次演練 每季舉辦法令遵循教育訓練及自評，提升員工法遵意識，2023 年共舉辦 4 次案例宣導、2 次教育訓練及 2 次自評 每季及每半年舉辦公平待客教育訓練及自評，落實公平待客原則，以強化營運，2023 年共舉辦 4 次案例宣導、2 次教育訓練及 2 次自評，270 人次完訓，教育訓練總時數達 824 小時 <p>不定期</p> <ul style="list-style-type: none"> 2023 年舉行 3 場職工福利委員會會議，討論有關員工慶生及各項福利事宜，促進勞資合作 <p>常設性</p> <ul style="list-style-type: none"> 設立員工申訴管道及性騷擾申訴電話、電子信箱，提供員工暢通申訴管道，確保有效維護員工權益 	行政管理部 秦玉潔 經理 02- 23278895 分機 501

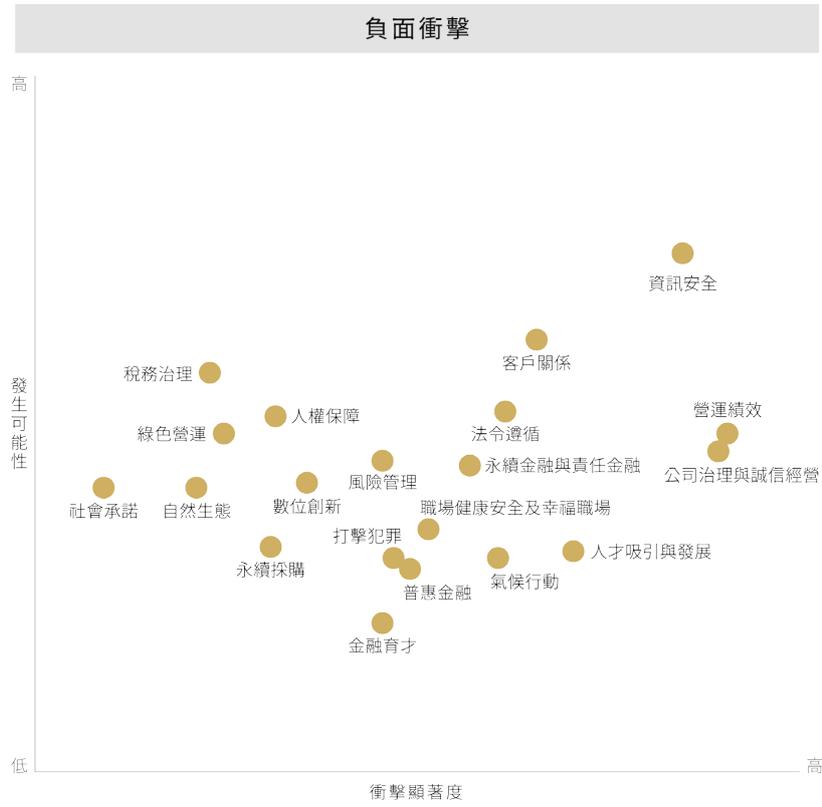
利害關係人	對公司的意義	關注議題	溝通成果與回應	聯絡窗口
客戶	客戶是了解市場趨勢的重要伙伴，我們以成就客戶為目標，提供優質金融服務	<ul style="list-style-type: none"> ● 數位創新 ● 資訊安全 ● 永續金融 ● 風險管理 ● 客戶關係 ● 法令遵循 ● 打擊犯罪 ● 永續金融與責任金融 	<p>定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 每日線上提供客戶盤前盤後最新交易資訊 ● 每年於官網揭露洗錢防制聲明書並設置防詐騙宣導專區，預防客戶遭受不法侵害 ● 每年於官網揭露投資高碳排產業原則及盤點狀況，提升客戶對品牌形象認同 <p>不定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 2023 年共舉辦 5 場投資講座，受益人次達 95 人，累計時數 10.5 小時 ● 設置 24 小時交易專線、客服專線與客服信箱，即時處理客戶需求 ● 提供線上開戶服務及業務專員服務，滿足客戶需求 	業務部 范志仁 協理 02- 23278895 分機 870
股東 / 投資人	股東及投資人為協助企業成長的重要支柱，也是企業永續價值提升的驅動力	<ul style="list-style-type: none"> ● 公司治理與誠信經營 ● 法令遵循 ● 永續金融與責任金融 ● 資訊安全 ● 客戶關係 ● 數位創新 ● 風險管理 	<p>定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 每年 3 月底前將資訊安全及誠信經營執行情形呈報董事會 ● 每月參與集團投資管理委員會，2023 年共 12 場 ● 每月將風險管理業務執行情形呈報董事會 ● 每周參加母公司兆豐證券資訊例會，將需求及進度與母公司討論並追蹤 <p>不定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 重大偶發事件通報；2023 年 2 月本公司國外期貨電子平台下單串接至國外複委託期貨商（所稱上手），所使用資訊源為 PATS，PATS 疑似因遭駭客攻擊，致本公司報價及下單系統異常，故於 2023 年通報 1 次 ● 不定期將公平待客推行委員會議紀錄呈報董事會，2023 年共召開 7 次會議，並將會議紀錄呈報董事會 	企劃室 黃凱文 經理 02- 23278895 分機 900
供應商	供應商為企業永續經營的重要伙伴，透過公平的合作模式，建立彼此信賴及緊密的合作關係	<ul style="list-style-type: none"> ● 綠色營運 ● 客戶關係 ● 永續採購 ● 公司治理與誠信經營 ● 資訊安全 ● 職業健康與安全與幸福職場 	<p>定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 舉行議價會議，2023 年共舉辦 16 場，主要為資訊軟硬體採購之議價 ● 請供應商簽署永續發展聲明書，2023 年供應商簽署共 24 份，簽署率達 100% <p>常設性</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 於公司官網公告誠信經營守則及執行情形 ● 於公司官網公告資訊安全等相關規範 	資訊部 吳昇霖 副經理 02- 23278895 分機 608
政府 / 主管機關 / 產業公協會	金融業為高度監管行業，需掌握最新法規趨勢，與政府及主管機關保持良好溝通，避免誤觸法網，協力實踐永續發展	<ul style="list-style-type: none"> ● 公司治理與誠信經營 ● 法令遵循 ● 資訊安全 ● 職業健康與安全與幸福職場 ● 金融育才 ● 風險管理 	<p>定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 依主管機關規定於相關網站進行資料申報 <p>不定期</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 參加主管機關之政策宣導會及公聽會，更新最新政策資訊 ● 透過公文、電話、郵件與主管機關溝通最新法規資訊及違規案例 ● 配合主管機關查核，即時提供相關資訊 ● 向期貨公會申報舉辦 37 場期貨相關講座，強化期貨選擇權知識教育推廣活動 ● 參加臺北市政府中高齡暨高齡者友善企業評鑑，於 2023 年 9 月獲頒臺北市政府中高齡暨高齡者友善企業 	稽核室 張雅雯 經理 02- 23278895 分機 137

重大主題鑑別流程

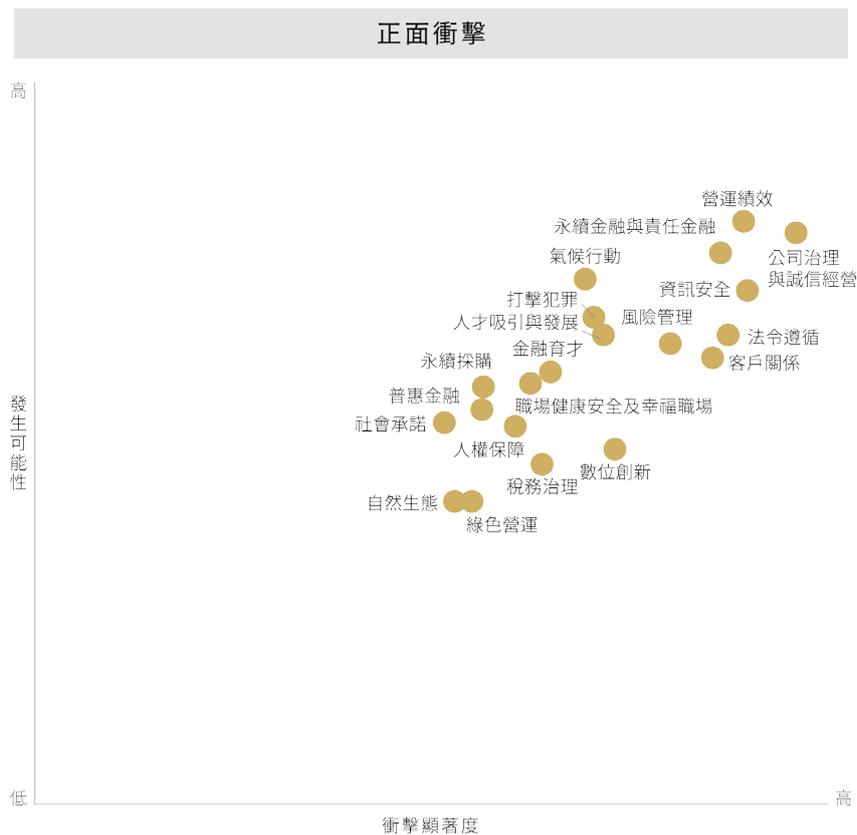
為了解利害關係人評估兆豐期貨對永續議題之衝擊程度，並檢視組織企業永續經營成果，兆豐期貨透過以下五大步驟進行利害關係人溝通與重大主題鑑別：



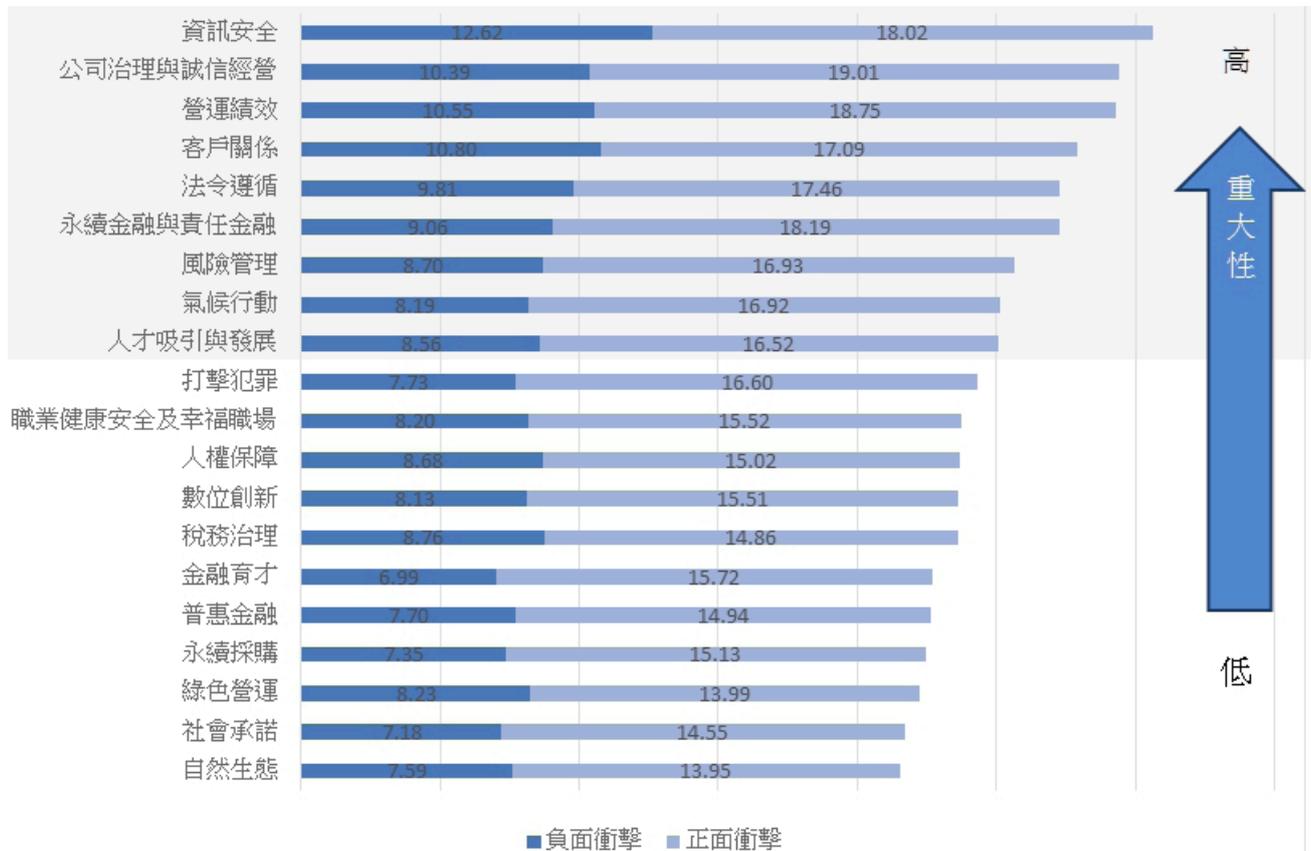
負面衝擊矩陣



正面衝擊矩陣



正負面衝擊顯著性評估



重大主題衝擊管理

重大主題及排序	衝擊說明與重大性原因	價值鏈衝擊熱點			採取行動	政策及承諾	成果及追蹤評核機制	對應 GRI 與 TCFD 及特定主題	對應章節
		上游 供應商	兆豐期貨 營運	下游 客戶					
資訊安全	駭客攻擊和社交工程手段是金融業兩大首要風險，兆豐期貨屬金融服務業，易遭受網路犯罪者的攻擊、資料外洩、勒索軟體資安事件或軟體供應鍊資安事件等，造成服務中斷，其損害影響公司聲譽並動搖客戶信心，因此受到主管機關高度監管	●	●	●	兆豐期貨透過內部政策與資訊管理系統，確保公司機密與客戶隱私安全，並每年完成資安教育訓練及社交工程演練，宣導知識及預防相關事件發生，以將資料外洩負面衝擊降至最低	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨訂有《資訊安全政策》，經由資安治理、法令遵循、風險控管與稽核審查等機制 成立資訊安全小組執行，由總經理擔任召集人，各部門主管擔任核心成員，每年召開資安會議，以公司資訊安全管理事項及資安政策推動協調與資源調度，全面提升資安防護能力，並承諾內部個資保護相關規章皆依據最新國內外法規標準訂定，確保資訊安全與顧客隱私權保護符合國際標準要求 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨每年至少 2 次社交工程演練，2023 年員工受測涵蓋率為 100% 兆豐期貨成立資料外洩防護系統機制，同時規範員工對於公司資訊及客戶隱私資料負保密義務，確保落實客戶隱私與個資保護。2023 年無發生資訊安全或資訊外洩事件 兆豐期貨為確保員工對電子郵件的警覺性，每月定期進行資安相關議題宣導，於每年辦理資訊安全相關教育訓練 每年由資訊部向董事會呈報執行情形 	GRI418 客戶隱私	CH4 永續金融

公司治理與誠信經營	公司治理良善攸關公司品牌形象、長期策略發展與經營成果，且主管機關亦高度關注企業公司治理，並透過公司治理評鑑、公司治理 3.0 等措施進行檢視，由此顯示良好的公司治理亦可符合政府及其他利害關係人之期待與要求 兆豐期貨本於誠信當責之經營理念，制定以誠信為基礎政策，若發生	●	●	●	兆豐期貨透過董事會成員的多元化、教育訓練等強化董事會職能、績效及有效運作，並透過保障股東權益，提高資訊揭露透明度等，強化公司治理。設有誠信經營委員會，負責審議公司誠信經營政策，並協助將誠信與道德價值融入公司經營策略、推動及協調誠信政	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨訂有《公司章程》、《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》、《道德行為準則》、《員工行為準則》等規範，並依循公司準則，建立良好公司治理制度以塑造誠信文化 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨所有董事皆須完成高於法定進修時數，2023 年 6 位董事達成率為 100% 兆豐期貨董事及經理級以上人員簽署「遵循誠信經營聲明書」，2023 年簽署率為 100% 兆豐期貨年度誠信經營教育訓練完訓率達 100%，2023 年度誠信經營教育訓練完訓率達 100% 相關執行情形每年由企劃室向董事會報告 	GRI205 反貪腐 GRI405 員工多元化與平等機會 GRI415 公共政策	CH7 責任治理
-----------	--	---	---	---	--	--	---	---	-------------

重大主題及排序	衝擊說明與重大性原因	價值鏈衝擊熱點			採取行動	政策及承諾	成果及追蹤評核機制	對應 GRI 與 TCFD 及特定主題	對應章節
		上游 供應商	兆豐期貨 營運	下游 客戶					
公司 治理與誠 信經營	違反誠信經營事件，將辜負利害關係人的信任，並面臨營運、法律和聲譽風險，可能導致罰款，甚至終止業務。因此擁有良好公司治理與風險控管機制，可使兆豐期貨長久誠信經營，致力企業永續發展	●	●	●	策宣導訓練，以及辦理其他與誠信經營相關之事項，建立全集團的誠信文化與素養		GRI205 反貪腐 GRI405 員工多元化與平等機會 GRI415 公共政策	CH7 責任治理	
營運 績效	營運績效表現受戰爭、傳染病及地緣經濟對抗等因素影響，有效管理經濟價值的產生及分配為企業營運核心責任，在經濟穩定成長的條件下，達成永續經營目標	●	●	●	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨建立完善備援系統，維持營運不中斷 分散自有資金運用及客戶保證金定存銀行追求利息極大化 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨追求卓越的經營績效與獲利，維持公司營運發展，促進國內經濟成長及國人就業機會 兆豐期貨 2023 年的經營績效與獲利，維持公司營運發展，促進國內經濟成長及國人就業機會 	GRI201 經濟績效	CH1 關於兆豐	
客戶 關係	兆豐期貨透過完善公平待客制度及健全之客戶申訴程序，確保客戶可以獲得最佳服務體驗，並即時得到良好的回應與處理，以維持互信的客戶關係	●	●	●	兆豐期貨於官網設置「公平待客原則專區」、「金融友善服專區」及「樂齡友善專區」，並主動揭露及保障客戶相關權益	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨參酌「金融消費者保護法」中消費者保護規定，訂定《公平待客原則及策略》，制定由董事會監管之公平待客政策、策略及執行計劃，以提升客戶對兆豐期貨的信心，增進客戶關係 兆豐期貨員工至少需完成每人 6 小時公平待客教育訓練，2023 年兆豐期貨參與資訊安全及消費者保護等相關教育訓練，參與率為 100%，平均每人受訓時數為 7.6 小時 每半年由公平待客推行委員會會務單位向董事會報告執行情形 	自訂主題	CH4 永續金融	

重大主題 及排序	衝擊說明 與重大性原因	價值鏈衝擊熱點			採取 行動	政策 及承諾	成果及追蹤 評核機制	對應 GRI 與 TCFD 及特定 主題	對應 章節
		上游 供應商	兆豐期貨 營運	下游 客戶					
法令 遵循	<p>法令遵循制度為兆豐期貨重視的業務之一，且金融業受主管機關高度監管，若未遵循法令規範或公司內部政策程序時，可能產生法令遵循事故風險，同時暴露於市場、法律及財務風險中，導致訴訟成本及罰鍰發生，衝擊經濟績效。因此，除制定法令遵循制度規範外，兆豐期貨也建立重大違反法令通報機制，以避免舞弊及違法風險產生</p>	●	●	●	<p>兆豐期貨依據內部控制及稽核制度實施辦法建立法令遵循制度，主動掌握法規變化趨勢，針對違法事件提出預防與改善措施，建立違反重大法令通報機制。此外，透過完善法令遵循教育訓練，建立各部室自評、自行查核與測試機制，以提升員工法令遵循意識，避免法令遵循風險之負面衝擊影響關係人權益</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 兆豐期貨依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」訂定《檢舉案件處理準則》與建立法令遵循制度，致力遵循法令與監理要求，以避免可能的財務損失，影響公司信譽與營運 ● 兆豐期貨法令遵循室人員及其主管須完成高於法定時數之教育訓練，2023 年法令遵循室人員高於法定時數之教育訓練完訓率達 100% ● 兆豐期貨 2023 年共召開 2 次法令遵循委員會會議 ● 每半年完成法令遵循自行評估及法令遵循風險評估報告，並法令遵循執行情形向董事會報告 ● 每年向董事會報告內部檢舉管道受理案件數及類型，2023 年無發生內部檢舉案件 	<p>GRI206 反競爭 行為 GRI417 行銷與 標示</p>	<p>CH7 責任 治理</p>	
永續金 融與責 任金融	<p>發展永續金融有助於扶持綠能科技產業發展、促進低碳經濟轉型，加速實現聯合國氣候變遷大會之減碳目標，以及我國 2050 年淨零排放願景，幫助減緩全球暖化、降低氣候變遷風險，並將低碳轉型納入營運發展策略</p>	●	●	●	<p>兆豐期貨配合集團永續金融政策，規劃永續金融具體目標及投資，以扮演連結金融產業、環境保護與經濟成長間之重要角色</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 兆豐期貨依循母公司兆豐證券所訂定《永續金融政策》，遵循國際永續金融倡議及主管機關綠色金融相關政策等，制定兆豐期貨《促進永續金融商品與服務發展作業辦法》，對於違反 ESG 原則且無具體改善方案之企業，以不投資為原則，致力於扶植低碳經濟產業發展與創新 ● 本公司由風險管理室定期檢視投資部位有無違反 ESG 原則，若有，將提出出清部位計劃，2023 年無投資違反 ESG 原則之產業 ● 每季由永續發展執行小組向董事會報告執行情形 	<p>自訂 主題</p>	<p>CH4 永續 金融</p>	

重大主題及排序	衝擊說明與重大性原因	價值鏈衝擊熱點			採取行動	政策及承諾	成果及追蹤評核機制	對應 GRI 與 TCFD 及特定主題	對應章節
		上游 供應商	兆豐期貨 營運	下游 客戶					
風險管理	金融環境變化快速、科技日新月異、產品及業務愈益複雜及新興風險日漸多樣化，為維持有效風險偵測機制，兆豐期貨遵從主管機關未來監理方向，需建置有效內部控制及風險評估與管理機制，以有效管理營運風險及新興風險	●	●	●	兆豐期貨於董事會下設置「風險管理室」與「稽核室」進行監督，確保公司整體風險符合董事會所訂風險管理政策	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨訂有《風險管理政策》及《風險管理規則》，每年訂定風險管理政策及目標，以確保各項營運風險控制在可容忍範圍內 	<ul style="list-style-type: none"> 集團完成高碳排產業情境分析、碳排放量轉型風險評估及揭露投資組合碳排 2023 年兆豐期貨風險評估報告業於 2024 年 2 月併同永續發展小組會議紀錄呈報董事會 	TCFD 風險管理	CH7 責任治理
氣候行動	隨著國際投資人越來越重視氣候變遷議題，兆豐期貨配合集團政策及作法評估與鑑別氣候相關風險及機會，定期揭露環境相關資訊	●	●	●	配合兆豐集團作法辨識相關氣候變遷風險與機會，並提出對應方法及提供員工對氣候行動的教育訓練，配合母公司兆豐證券溫室氣體減量及購買再生能源憑證計劃	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨配合集團所定《氣候風險管理準則》，管理氣候變遷對公司營運及財務潛在風險，並整合相關風險因子至既有風險管理流程 	<ul style="list-style-type: none"> 因本公司係向母公司兆豐證券租用辦公室，大樓用電政策悉依母公司兆豐證券規劃辦理 母公司兆豐證券於 2023 年 8 月起使用綠電，截至 12 月綠電使用率為 23.38% 兆豐期貨 2023 年共辦理 1 場氣候變遷相關教育訓練 每季由永續發展執行小組向董事會報告執行情形 	TCFD 治理、策略、風險管理、指標和目標 GRI 201 經營績效	CH3 環境永續
人才吸引與發展	員工為公司重要的資產，為提升員工留任意願及打造幸福包容環境，兆豐期貨公平對待每位員工，提供良好的工作環境，並確保員工身心健康，以打造幸福職場	●	●	●	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨建構和諧的工作職場，公平對待並尊重員工的多元性，包括合法的勞動條件、透明的溝通管道、平等的升遷機會。同時，亦制定員工職業安全衛生管理措施（如安全的 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨訂有《工作場所性騷擾防治辦法》，提供求職者免於性騷擾之工作環境，杜絕任何形式的歧視與騷擾。職業安全衛生方面，則設有《異常工作負荷管理計劃》、《執行職務遭受不法侵害預防計劃》等，致力減緩職業災害與職業病，承諾提供員工良好的工作環境，確保其身心健康 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨持續辦理員工健康檢查補助 兆豐期貨持續辦理員工協助方案 (EAP) 兆豐期貨委由特約職業安全衛生顧問服務機構定期辦理臨場健康服務 2023 年調高伙食津貼 每季由永續發展執行小組向董事會報告執行情形 	GRI 401 勞雇關係 GRI 404 訓練與教育 GRI 405 員工多元化與平等機會	CH5 員工關懷

重大主題及排序	衝擊說明與重大性原因	價值鏈衝擊熱點			採取行動	政策及承諾	成果及追蹤評核機制	對應 GRI 與 TCFD 及特定主題	對應章節
		上游 供應商	兆豐期貨 營運	下游 客戶					

工作環境、促進健康的活動等），給予員工全面的照護

- 本公司定期安排員工進行各種教育訓練，如公平待客、誠信經營等

註 1：重大主題衝擊涵蓋正面、負面、實際及潛在衝擊；採取行動則包含該衝擊之管理、預防、減緩與補救措施。
 註 2：2023 年為本公司首年鑑別重大主題，故無重大主題變動情形。

對價值鏈產生直接影響

對價值鏈產生間接影響

組長的話 - 環境永續小組

世界經濟論壇 (WEF) 2023 全球風險報告指出，未來十年全球 10 大最嚴重風險，其中環境風險囊括 6 項，依序為氣候變遷減緩失敗、氣候變遷調適失敗、自然災害及極端天氣事件、生物多樣性流失與生態系統失衡、自然資源危機及大規模環境破壞事件。面對日益嚴峻之氣候變遷風險挑戰，兆豐期貨配合集團政策，以 2030 年減量 25%、2050 年實現淨零排放為目標，並制定相關推動計劃，以提升自身營運環境及能源管理效率。



CH3

環境永續

- 3.1 氣候行動
- 3.2 綠色營運
- 3.3 永續採購

重大主題 GRI 指標

GRI 201：經濟績效
GRI 203：間接經濟衝擊
GRI 305：排放

對應的重大主題

GRI 201：經濟績效

優先閱讀的利害關係人

供應商、政府與主管機關、股東 / 投資人、
員工 / 工會、社區 / 學校 / 非營利組織

3.1 氣候行動

3.1.1 氣候治理

氣候治理運作機制

為強化對氣候風險相關議題及管理重視，兆豐期貨董事會為氣候變遷相關議題最高治理單位，負責監督及審核氣候相關風險政策及管理制，並由董事會下之「永續發展執行工作小組」負責落實氣候變遷風險及機會鑑別與管理。「永續發展執行工作小組」由總經理擔任召集人，帶領小組成員定期將本公司氣候風險呈報董事會，使董事會了解與監督相關風險議題。2023 年為因應氣候變遷及強化氣候應變韌性，由永續發展執行工作小組全面檢視各業務事項下之氣候相關風險，持續精進氣候風險衝擊與機會評估及因應機制。

氣候治理架構圖



永續發展執行小組

「永續發展執行工作小組」於 2022 年 10 月 05 日成立，由總經理及各部門主管所組成，為公司永續發展的推行單位，協助將永續發展價值融入公司經營策略。「永續發展執行工作小組」至少每季召開一次會議，並由企劃室擔任會務專責單位向董事會報告，2023 年共召開 4 次永續發展執行小組會議。「永續發展小組」負責審理及監督兆豐期貨永續議題及行動計劃等相關事項，定期檢視公司短、中、長期發展目標和績效指標，善盡企業社會責任及落實永續發展經營理念。

氣候績效連結制度

兆豐集團於《永續發展實務守則》明訂薪資報酬政策及員工績效考核制度宜與永續發展政策結合，將永續報告書編製、氣候風險管理、公司治理等項目納入專案管理考核，考核成績須另簽報首長同意並與年度績效獎金連結。2022 年擴大氣候變遷績效連結考核範疇，兆豐集團修訂通過《子公司年度考核實施規則》及《子公司風險管理考核辦法》，納入 ESG 業務及管理績效指標為子公司董事長、總經理獎金及酬勞調整相關事宜重要依據。兆豐期貨配合集團政策，積極研議實施細節，持續推動董事及高階主管績效與永續績效連結機制。

3.1.2 氣候策略

兆豐期貨致力遵循集團氣候政策，除設定 2050 年淨零排放氣候目標外，亦積極採取具體行動方案來因應所辨識氣候重大議題。希望透過提供永續金融商品與服務協助各利害關係人降低氣候變遷之衝擊，為企業發掘新產業機會以減緩地球暖化速度，促進社會邁向低碳轉型。

兆豐期貨配合非核家園、能源轉型、環境減排等政府政策，訂定短期目標採購綠電、發展數位金融商品與服務以降低價值鏈碳排放量。中長期目標則希望推動對環境友善規範措施，引導各往來企業、投資人、消費者重視 ESG，以降低對氣候敏感產業投資與融資風險。

兆豐期貨除盤點實體及轉型風險對金融業既有風險影響外，亦辨識危機下氣候相關業務機會，透過「影響程度」及「發生可能性」兩個衡量維度評估，繪製

氣候風險與機會矩陣，藉以排序氣候風險與機會之重大性，考量氣候情境下（實體風險：RCP 2.6、RCP 8.5、轉型風險：Net Zero 2050 淨零碳排（溫升控制在 1.5°C））對兆豐期貨造成可能財務影響程度（包含資產、營收、股東權益）。

氣候風險與機會

兆豐期貨根據自身業務特性每年進行氣候風險與機會重大性辨識，鑑別出前 3 項氣候相關風險與 3 項氣候相關機會議題，並評估其對本公司影響期間與潛在財務影響，及與金融業既有風險之關聯性（如：信用風險、市場風險、作業風險、保險風險、營運風險等），以作為相關因應對策與風險管理依據。

下表期間定義：1 年（含）以內屬於短期，1 年以上至 5 年（含）屬於中期，5 年以上屬於長期。

風險類別	風險構面	風險內容 (即風險因子)	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案 及短、中、長期目標	因應方案的財務影響	成果及績效
實體風險	長期性	高溫營運成本提高	短期	長期地球升溫造成不可逆的氣候變化，包括海平面升高、海岸侵蝕、鹽水入侵、風力模式改變，導致臺灣油價/水價/電價上升，額外購買綠電以達成集團 2050 年 100% 使用再生能源目標，導致兆豐期貨整體營運成本增加	<ul style="list-style-type: none"> 舉辦或參與環境永續相關活動及教育訓練 配合集團溫室氣體排放量（範疇 1+2）以 2022 年為基準年，持續透過減碳措施，至 2029 年減量 36.75%，並實現至 2030 年減量 42%，2050 年達成淨零排放之目標 	購買綠電費用新增 310,930 元	母公司兆豐證券於 2023 年已與大同智能完成簽約，並自 2023 年 8 月起使用綠電，依據母公司兆豐證券提供本大樓 2023 年度用電總度數為 3,121,981 度，其中綠電度數為 730,020 度（2023 年 8 月至 12 月），綠電使用比率為 23.38%，年度達成率為 46.8%
		氣候減緩與調適成本	中期	氣候調適與減緩相關法規與政策趨嚴，導致兆豐期貨未能遵守外部氣候變遷相關規範（如有漂綠疑慮）遭受裁罰；為符合國家淨零轉型目標增加成本與人力投入，購買綠電以達 2050 年 100% 使用再生能源目標，導致兆豐期貨整體營運、人力成本增加			
	立即性	極端事件財損	短期	由於全球氣候變遷的加劇，立即性氣候相關自然災害發生的頻率和強度逐年增加，生命財產損失的威脅增加，受災人員、資產規模比例不斷增加，影響資產減損、資產價值與耐用年限，可能造成直接或間接營運成本提高及可能導致營運中斷或停工修繕，預期外的資本支出或營收下滑可能導致資金缺口	<ul style="list-style-type: none"> 擬定持續營運作業相關辦法 投保相關災保險 	<ul style="list-style-type: none"> 核心營運設備及系統支出情形，2023 年共支出 5,531,867 元 投入相關保險金額共 16,553 元（含商業火災險 376 元、公共意外險 3,339 元、電子設備綜合險 12,838 元） 	投保相關災害保險

機會類型	機會內容	影響時間	機會對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案及短、中、長期目標	因應方案的財務影響	成果及績效
產品和服務	數位金融服務	短期	提供數位金融服務，如網路銀行、行動支付、線上下單/投保交易、電子表單等E化服務，減少與客戶所耗費用紙，吸引數位時代客戶群	<ul style="list-style-type: none"> 持續推廣及宣導線上開戶及選用電子對帳單，減少用紙量並簡化人工作業及郵寄費用，以完善綠色金融形象 持續優化數位系統，打造無所不在的金融服務，強化數位科技能力為數位金融發展主軸，讓金融服務既安全又便利，以提升數位金融服務體驗 	2023年採購全新線上開戶系統花費142萬	<ul style="list-style-type: none"> 2023年線上開戶占57.58% 2023年較去年同期使用紙本對帳單下降6%
韌性	低碳轉型商機	短期	兆豐金控為引領企業低碳轉型，頒布集團ESG永續發展產業及高風險產業管理要點，支持永續發展及綠色產業，兆豐期貨配合集團政策，逐年訂定ESG目標，如電子對帳單減少、線上開戶的建置、廢棄物減少等，並承諾SBTi 2050年淨零排放，對於違反ESG原則產業，以不投資為原則，引導資金流向低碳技術、能源及設備等，積極進行綠色金融轉型	<ul style="list-style-type: none"> 配合集團國內全數營運據點用水總量以2020年為基準年，至2029年減量4.5%，並實現至2030年減量5%之目標 配合集團國內全數營運據點廢棄物總量以2022年為基準年，至2025年減量5%，並實現至2030年減量10%之目標 	未有額外支出	<ul style="list-style-type: none"> 依據母公司兆豐證券提供本公司2023年總用水為22,653度，較2020年同期24,806度減少2,153度，以2020年全年度確信值24,806度計算，目標達成率578.62% 依據母公司兆豐證券提供本公司2023年廢棄物總重量為22,569公斤，月平均為1,880公斤，相較2022年廢棄物月平均2,059公斤，減少179公斤，目標達成率為19%
	氣候韌性	短期	優先採購具環保節能標章設備，降低營運能耗成本，提高兆豐期貨氣候韌性	持續配合政府綠色採購計劃，優先購買綠色商品及服務，2024年度綠色採購金額目標為總採購金額3.5%	2023年綠色採購金額為38,100元，硬體設備採購總金額為1,837,100元，綠色採購占比2.07%	達成率94.1%

氣候情境分析

本公司因營業據點與兆豐證券總公司位於同一建築物，故參照兆豐證券母公司實體風險情境辦理氣候風險評估，包括實體及轉型風險，並擬定相關調適計劃，經兆豐期貨永續發展工作小組審議通過後，隨會議紀錄提報董事會，內容如下：

一、實體風險情境分析：

參考國際相關監理機構所公布「氣候變遷壓力測試架構與方法論」，採用聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change，

簡稱 IPCC) 所定義的暖化情境 RCP2.6 及 RCP8.5 下模擬本公司營業據點實體風險。

聯合國政府間氣候變遷專門委員會 (IPCC)		
專注於實體影響 按溫室氣體不同濃度模擬未來情境		
採用路徑	溫和路徑：RCP 2.6	嚴峻路徑：RCP 8.5
對應本世紀末升溫	~2 °C	>4 °C

援引聯合國環境規劃署金融倡議 (UNEP FI) 所推薦 XDI 氣候風險分析資料庫，藉由氣候資料庫與損害模型導入，輸出氣候風險損失率 (The Percentage of Value at Risk, VaR%)，評估本公司可能遭遇實體風險災害而導致損失數值。



(1) 風險衝擊程度

依據本公司行政區、建築分類、經濟耐用年數及建造年分，產生本公司在 RCP2.6 及 RCP8.5 下之 VaR，進而評估其氣候敏感度等級，如下表：

依兆豐證券母公司統計，其總公司在上述二情境下之氣候敏感度等級如下表：

假設情境	低 (VaR<0.2%)	中低 (0.2%< VaR <0.47%)	中 (0.47%< VaR <0.73%)	中高 (0.73%< VaR <1%)	高 (VaR>1%)
RCP2.6		●			
RCP8.5		●			

檢視在情境 RCP2.6 與 RCP8.5 下，兆豐證券總公司皆為氣候敏感度低之第 1 級。

(2) 財務影響預估

依兆豐證券統計評估，其總公司在兩個情境下，年平均損壞所致成本分別為 827 萬與 611 萬，本公司依使用樓板面積占比分攤後，預估財務損失影響如下：

財務損失（單位：萬元）

假設情境	兆豐證券	兆豐期貨
RCP2.6	394	31
RCP8.5	426	33

檢視在情境 RCP2.6 及 RCP8.5 下，對本公司財務影響分別為 31 萬元及 33 萬元，於 2023 年稅前淨利 5,559 萬元裡占比分別為 0.54% 及 0.59%，對公司財務衝擊為中度 (0.1%~1%)，影響有限。

(3) 因應策略

1. 本公司已訂定資訊營運持續計劃作業規範與業務持續運作計劃作業規範，以確保本公司營運不中斷。
2. 本公司營業地點與備援機房係分別向母公司兆豐證券及中華電信承租，且自有資產均已投保商業火災保險、公共意外責任保險及電子設備綜合保險。

二、轉型風險：

(1) 本公司投資高碳排部位統計

經統計，本公司 2023 年無投資高碳排產業。

(2) 未來因應與控管措施

1. 依本公司促進永續金融商品與服務發展作業辦法規定，建立自有資金投資部位前應將投資標的提交母公司兆豐證券協助查詢，以確認其是否屬違反 ESG 原則。對於違反 ESG 原則（不符合環保永續篩選條件、不符合社會責任篩選條件、不符合公司治理篩選條件）且無具體改善方案之企業，以不投資為原則，若需建立部位應盡職調查並強化分析審慎評估，經評估結果對永續發展無重大不利影響或採行有條件交易以降低影響，且提高核定層級至董事長核定始可承作。

2. 本公司自有資金運用作業要點第七條第二款第三目規定「運用決策應排除行政院環境保護署揭露之高碳排產(企)業名單，若投資高碳排產(企)業應詳述說明具體理由。」

3.1.3 氣候風險管理

兆豐集團氣候風險管理機制除了依循國際 TCFD 指引，同時參考國內主管機關「綠色金融 3.0 政策」與「氣候變遷因應法」(原「溫室氣體減量及管理法」)、聯合國 IPCC 評估報告(第 6 版)、科學基礎減碳目標(SBT)及國家淨零排放目標等最新規劃，以達聯合國永續發展目標(SDGs)及巴黎協定目標。

兆豐金控董事會於 2019 年 6 月 25 日核定通過《風險管理政策及指導準則》納入氣候變遷風險管理。兆豐期貨配合兆豐證券 2019 年 12 月 18 日董事會核定通過風險管理政策增訂氣候風險管理政策，修訂本公司《風險管理政策及指導準則》，明定應建立足以辨識、衡量、監控、陳報及因應風險之有效機制，訂定風險管理目標並定期追蹤執行情形，並於 2020 年 1 月 14 日兆豐期貨董事會核定通過。

兆豐金控董事會於 2021 年 11 月 23 日核定通過氣候風險管理準則及證券櫃檯買賣中心 2022 年 1 月 6 日公告修正證券商風險管理實務守則，納入氣候風險管理機制；本公司配合修正風險管理規則納入氣候風險定義及投資高碳排產業限額控管機制，並於 2022 年 9 月 29 日經董事會核定；本公司修正自有資金運用作業要點，明定自有資金運用決策應排除行政院環境保護署揭露之高碳排產(企)業名單，若投資高碳排產(企)業應詳述說明具體理由，並於 2021 年 11 月 30 日經董事長核定。

氣候風險管理流程

兆豐金控透過風險管理單位將政策下達至各子公司，本公司依金控政策訂定符合業務特性之風險管理目標、監控指標、風險限額及執行辦法，並由營業單位執行檢視業務與氣候風險關聯性，風險管理室定期彙整管理執行情形向董事會報告。



氣候風險管理

隨著全球環境條件惡化，兆豐期貨須審慎檢視氣候變遷所帶來之風險與機會對集團營運造成衝擊，於訂定年度經營目標及業務策略時，將氣候相關風險與機會之影響納入考量。兆豐期貨依循集團風險管理制度，在面臨氣候風險主要採行因應對策，包括但不限於下列方式：

責任投資原則

投前管理

為落實責任投資，持續投資永續發展領域，支持具環境保護、善盡社會責任、永續治理之企業辦理永續籌資或進行投資。本公司已依循集團政策將 ESG 與氣候風險管理融入既有的投資決策流程，於投資前應審慎評估投資對象 ESG，對於違反 ESG 原則且無具體改善方案之企業以不投資為原則，若需建立部位，應盡職調查並強化分析審慎評估且提高核決層級至董事長核定始可承作

投後管理

已投資部位除持續檢視被投資公司有無違反 ESG 原則、精神或具有負面影響力外，亦積極瞭解相關企業因應氣候策略與績效，同時協助企業進行減碳轉型，以確保投資組合妥適性

持續營運計劃

兆豐期貨依集團訂定《業務持續運作計劃作業要點》，設置災害緊急應變小組，災害發生時啟動備援機制，維護客戶權益並將公司財務損失降至最低。透過定期舉辦災害教育訓練，並設置緊急應變第二備援辦公室，實地演練及災害復原演練計劃等，確保因災害影響而造成營運中斷時可持續維持其業務運作

永續供應商策略

採購前宜評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，與兆豐期貨簽訂契約時應簽署「供應商永續發展聲明書」，如涉及違反要點規範事項，且對環境與社會造成重大衝擊時，得隨時終止或解除契約，將其列管為拒絕往來

內部碳定價

兆豐期貨採用集團內部碳訂價機制，估算 2023 年集團內部碳定價為新臺幣每公噸 3,671.93 元，未來將配合母公司兆豐證券及兆豐金控政策辦理

3.1.4 氣候指標與目標

兆豐期貨積極響應集團訂定氣候變遷目標及永續金融目標。為響應巴黎協定於本世紀末升溫不超過 1.5°C 之目標，兆豐金控於 2023 年 4 月簽署科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets Initiative, SBTi) 承諾，未來將參考 PCAF 方法學計算範疇三投融資碳排放，依據 SBT 方法學設定具體減碳目標及路徑，並將目標提交審核，未來兆豐期貨將積極配合集團規劃路徑，管理減少碳排放以配合全球淨零排放目標。

永續議題	2024 年推動計劃	2024 年推動計劃之具體目標	中長期目標 (2025 年 -2029 年)
氣候行動	提升員工對氣候變遷議題認知與專業知識	提於第 4 季前至少辦理 1 場有關氣候變遷議題之教育訓練 (達成率計算公式：年累計舉辦場次 / 年度規劃場次)	<ul style="list-style-type: none"> 舉辦或參與環境永續相關活動或教育訓練 配合集團溫室氣體排放量 (範疇 1+2) 以 2022 年為基準年，持續透過減碳措施，至 2029 年減量 36.75%，實現至 2030 年減量 42%，2050 年達成淨零排放目標
	持續達成溫室氣體減量目標	配合母公司兆豐證券採購綠電計劃，以達於第 4 季前使用 60% 以上綠電之目標 (達成率依證券母公司統計結果計算)	
綠色營運	達成營運據點用水減量目標	配合母公司兆豐證券規劃，使用具節水標章之省水器具及宣導正確用水觀念，以達用水量較 2020 年減少 2% 之目標 (達成率依母公司兆豐證券統計結果計算)	<ul style="list-style-type: none"> 配合集團國內全數營運據點用水總量以 2020 年為基準年，至 2029 年減量 4.5%，實現至 2030 年減量 5% 目標
	達成營運據點廢棄物減量目標	配合母公司兆豐證券規劃，禁用一次性美耐皿餐具及辦公室不放置個人垃圾桶措施，以達 2024 年較 2020 年廢棄物總量減少 3.5% 之目標 (達成率依母公司兆豐證券統計結果計算)	<ul style="list-style-type: none"> 配合集團國內全數營運據點廢棄物總量以 2022 年為基準年，至 2025 年減量 5%，實現至 2030 年減量 10% 目標
永續採購	落實責任採購，優先採用政府認可具節能標章、環保標章及綠建材等財物用品，並將可促進產品資源循環納入綠色採購流程中	2024 年綠色採購金額達總採購金額 2.5%	持續配合政府綠色採購計劃，優先購買綠色商品及服務，年度綠色採購金額達總採購金額 3.5%
	持續落實供應商永續發展管理	要求簽約供應商簽署「供應商永續發展聲明書」占比達 100% (達成率計算公式：季累計聲明書份數 / 季累計合約數)	落實集團供應商永續發展管理，定期辦理供應商永續自評問卷調查，並訂定相關改善措施

永續議題	2024 年推動計劃	2024 年推動計劃之具體目標	中長期目標 (2025 年-2029 年)
數位創新	以科技加速數位轉型，進而提升無紙化、線上服務使用率	2024 年線上開戶占比達 55% 以上 紙本對帳單比例相較 2023 年下降 5%	<ul style="list-style-type: none"> 持續推廣及宣導線上開戶及選用電子對帳單，減少用紙量並簡化人工作業及郵寄費用，以完善綠色金融形象 持續優化數位系統，打造無所不在的金融服務，強化數位科技能力為數位金融發展主軸，讓金融服務既安全又便利，以提升數位金融服務體驗

3.2 綠色營運

3.2.1 能源及溫室氣體管理

減量目標

為因應氣候變遷議題，兆豐期貨依循集團策略支持我國能源轉型政策發展「減煤、增氣、展綠、非核之潔淨能源」，以降低空氣污染、落實節能減碳，兆豐集團於 2022 年參考 SBTi 要求訂定集團溫室氣體排放量（範疇 1+2），以 2022 年為基準年，持續透過減碳措施至 2029 年減量 36.75%，實現至 2030 年減量 42%，至 2050 年達成淨零排放目標。

能源類型	項目	2021 年	2022 年	2023 年
電力	使用量（度電）	110,390	106,879	94,547
	支出（新臺幣元）	395,409	385,890	319,860
	能耗（GJ）	397.495	384.852	340.447
綠色電力				50,140
				310,930
				180.545
	總能耗（GJ）	397.495	384.852	520.992
	人均耗能（總熱值(GJ)/人）	5.52	5.20	6.95
	能源密集度 （總熱值(GJ)/淨收益百萬元）	2.18	1.90	2.62

註 1：能源耗用量之數據範圍包含兆豐期貨總公司

註 2：總電費支出係以經濟部能源局公布「2018 年能源統計手冊 - 歷年電價一覽表」之平均電價計算

註 3：耗能計算係數（熱值）以經濟部能源局公布「能源產品單位熱值表（2018 年版）」為基準，電力 1 度(kWh)=860 仟卡；每仟卡以 4.187 焦耳計算

註 4：本公司無自產或出售能源，故電力、供熱、製冷及蒸汽出售數值為 0，也無使用再生能源

再生能源憑證

兆豐期貨未來將配合母公司兆豐證券及兆豐金控政策辦理，目標 2024 年集團各子公司總部將每年使用 60% 以上綠電；2030 年集團國內自有營運據點 100% 使用再生能源，2050 年集團全球營運據點 100% 使用再生能源。

溫室氣體盤查

單位：公噸 CO₂e

2023 年兆豐期貨溫室氣體總排放量及密集度		
項目	2022 年	2023 年
直接溫室氣體排放量（範疇一）	2.527	1.643
範疇一排放密集度 （公噸 CO ₂ e/ 百萬元營收）	0.007	0.006
能源間接溫室氣體排放量（範疇二）	96.478	89.292
範疇二排放密集度 （公噸 CO ₂ e/ 百萬元營收）	0.352	0.26
能其他間接溫室氣體排放量（範疇三）	17.25	17.973
範疇三排放密集度 （公噸 CO ₂ e/ 百萬元營收）	0.293	0.346
溫室氣體排放總量	116.262	108.908
溫室氣體密集度 （公噸 CO ₂ e/ 淨收益（百萬元））	0.652	0.612

註 1：範疇一預估減碳績效係以環保署公告「溫室氣體排放係數管理表 6.0.4」計算

註 2：範疇二預估減碳績效係以經濟部能源局公告「歷年公用售電業電力排碳係數」計算

註 3：範疇三預估減碳績效係以經濟部能源局公告「歷年公用售電業電力排碳係數」計算

註 4：因金融業產業特性，排放密集度運算分母使用淨收益

註 5：兆豐期貨盤查係由集團統一執行，範疇三盤查範圍為兆豐證券大樓，排放類別為其他間接溫室氣體排放之「營運中產生的廢棄物」；

範疇三盤查範圍涵蓋兆豐期貨總部營運據點，排放類別為其他間接溫室氣體排放之「商務差旅」及「投資」

註 6：計算之溫室氣體種類為 CO₂、CH₄、N₂O 及 HFCs

3.2.2 水資源管理

兆豐期貨屬於金融服務業，營運活動的水資源耗用主要來自於一般生活用水，對環境的衝擊極小，然因臺灣位於低水資源壓力地區，故配合集團目標設定 2020 年為水資源管理統計基準年，設定年減 0.5% 之節水目標，以期達成 2025 年較 2020 年減少 2.5% 之中期目標、2030 年較 2020 年減少 5% 之長期目標，

透過多種管道於各營業據點向員工宣導珍惜水資源之重要性，並優先購買具有省水標章設備（如感應式水龍頭及二段式沖水設備等），落實營運水資源管理。2023 年水量較 2022 年減少約 8.67%，已達目標。

單位：百萬公升

		近三年取水總量		
項目	來源	2021 年	2022 年	2023 年
取水量		0.744	0.777	0.674
人均取水量 (百萬公升 / 人數)	第三方水 (自來水公司)	0.01	0.01	0.009

註 1：取水總量資料以實際用水月份統計，涵蓋範圍兆豐期貨總部，主要供員工日常所需及冷卻空調用水

註 2：所使用水源全部來自政府自來水事業處，屬於淡水（ $\leq 1,000$ mg/L 總溶解固體），並無抽取地下水或其他方式之水源供應，使用過廢水均排入污水下水道

註 3：根據世界資源研究所 (World Resources Institute, WRI) 的水資源風險評估工具，分析兆豐期貨在臺灣的營運據點皆位於水資源壓力低度風險 (Low-Medium) 地區

註 4：人數採計截至 2023/12/31 員工總數為 75，用水數據採計期間為 2023/1/1-2023/12/31

3.2.3 廢棄物管理

兆豐期貨因產業特性，無生產實體商品，營運過程不會產生有毒廢棄物，配合集團目標現已設定 2022 年為廢棄物統計基準年，目標為短期（2022-2023 年）較基準年減量 2%、中期（2022-2025 年）較基準年減量 5% 及長期（2022-2030 年）較基準年減量 10% 之廢棄物減量目標，並積極推動資源循環再利用、廢棄物分類及回收。

廢棄物均委託合格清潔公司清運，屬回收類轉送合格資源回收廠，屬垃圾類以焚化方式處置為主。集團自 2018 年起推動廢棄物減量計劃，辦公室垃圾分為一般垃圾類、資源回收類，本公司配合母公司兆豐證券政策實施「取消個人垃圾桶」措施，落實員工日常生活垃圾減量政策，並禁用一次性美耐皿餐具。同時，透過各式環境保護教育訓練及活動，不定期向員工、樓管及清潔公司宣導廢棄物減量管理措施。

單位：公噸

近三年廢棄物產量				
年度	2021 年	2022 年	2023 年	
直接處置	一般生活垃圾（不可回收）	1.02	1.09	0.96
	合計	1.02	1.09	0.96
直接處置	紙容器、廢紙類	0.85	0.75	0.93
	鐵鋁罐類	0.01	0.01	0.01
	塑膠	0.01	0.02	0.03
	燈管	0.01	0.02	0.02
	合計	0.88	0.80	0.99
總產量	1.90	1.89	1.95	

註 1：2021 年、2022 年、2023 年為全據點盤點

註 2：兆豐期貨主要營運活動為辦公室型態，無產出任何有害廢棄物

註 3：所有廢棄物皆為離場處理，一般生活垃圾以焚化處理為主，廚餘以焚化、飼料及堆肥處理

3.3 永續採購

3.3.1 供應商管理



供應商永續發展
管理要點

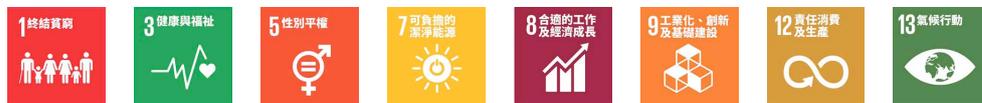
為落實供應商管理，兆豐期貨依循兆豐集團訂定《供應商永續發展管理要點》，要求新供應商簽訂契約時均須簽署「供應商永續發展聲明書」，承諾遵守國際公認勞動基本人權，並針對所有往來供應商在勞工權益與人權、職業安全衛生、環境永續及企業道德與誠信等面向符合法規要求。兆豐期貨於供應鏈管理將環境及社會標準納入考量，依照最高標準篩選供應商，如涉及違反本要點或聲明書所記載事項等行為時，得隨時終止或解除契約，並將其列管為拒絕往來對象。2023 年兆豐期貨簽訂契約之供應商無發生違反法規及上述要點 / 聲明書之事件。

供應商永續發展聲明書簽署情形		
項目	年度	2023 年
合約件數	(A)	24
合約金額（新臺幣仟元）	(B)	15,869,884
簽署「供應商永續發展聲明書」之件數	(C)	24
簽署「供應商永續發展聲明書」之合約金額	(D)	15,869,884
簽署「供應商永續發展聲明書」之合約金額占比 (%)	(=D/B)	100%
總採購金額（新臺幣仟元）	(F)	18,996,119
簽署「供應商永續發展聲明書」之合約金額占總採購金額 (%)	(=D/F)	83.5%

註：聲明書簽署以有訂定採購合約之主要供應商為要求對象

組長的話 - 永續金融小組

兆豐期貨為促使企業重視並落實 ESG 永續發展的國際趨勢，配合兆豐金控政策制定兆豐期貨促進永續金融商品與服務發展原則，對於違反 ESG 原則且無具體改善方案之企業，以不投資為原則，致力於扶植低碳經濟產業發展與創新，發揮金融業正向影響力，將金融與永續結合，落實金融包容性。



CH4

永續金融

- 4.1 永續金融與責任金融
- 4.2 客戶關係
- 4.3 資訊安全
- 4.4 數位創新

重大主題 GRI 指標

GRI 418：客戶隱私

對應的重大主題

資訊安全、永續金融與責任金融、客戶關係

優先閱讀的利害關係人

全體利害關係人

4.1 永續金融與責任金融

4.1.1 永續金融管理

為因應國內外永續金融發展趨勢，發展兼具經濟成長及與環境、社會共榮之商業模式，兆豐期貨依循金控《永續金融政策》，並透過「永續金融產品/服務」、「國際倡議參與」、「營運管理」、「風險管理」及「引領永續價值」五大遵循原則，發揮金融金流的力量，形塑永續社會之正向影響力。

實踐永續金融

為實踐永續金融精神，引導客戶及社會大眾一同重視 ESG 等各項綠色及永續議題，以達成公司、社會及環境共贏目標，兆豐期貨已訂定「促進永續金融商品與服務發展作業辦法」，於自有資金投資前，透過禁止投資名單、高環境及社會衝擊產(企)業或對象、高碳排產(企)業之管理機制及 ESG 風險檢核機制，對於永續風險為高風險等級投資案件，不建立透過其他綜合損益按公允價值衡量部位，並對從事永續發展相關產業的承作對象予以支持。投資後亦持續對承作對象進行 ESG 風險追蹤管控，若有相關 ESG 風險則督促客戶落實其改善計劃，若無法有效改善，後續將評估不再投資或逐漸減少投資部位。

管理政策	適用範圍	適用比例
責任投資、盡職治理相關政策、準則、要點等	各項投資業務	100%

永續金融管理流程



實踐永續金融

(A) 禁止承作名單	(B) 高敏感產業名單	(C) 永續發展產業名單
<ul style="list-style-type: none"> ● 違反當地國法律、條例或國際公約和協定之非法產品或活動 ● 受國內或國際禁令限制的產品及活動 ● 經主管機關依洗錢防制法、資恐防制法所指定制裁對象 ● 從事毒品、爭議性武器（如核武）、非法武器與彈藥製造或買賣、非法博奕（含地下及網路）、色情、使用長度超過（含）2.5 公里魚網之流刺網捕魚業及原始熱帶雨林的商業伐木等有害人類及生態之活動 	<ul style="list-style-type: none"> ● 涉及有害或剝削勞工、環境污染事件或違反誠信經營原則受主管機關裁罰仍未改善者 ● 礦業及土石採取業 ● 野生動物皮革及毛皮整治、皮草買賣 ● 染整工業 ● 非醫療或有害人類發展基因工程 ● 農藥及環境用藥製造 ● 含鎘、汞、鉛、砷、鎳等有害人體健康重金屬之化學製品 ● 高碳排產業 	<ul style="list-style-type: none"> ● 再生能源 ● 能源科技 ● 低碳運輸 ● 水資源利用 ● 永續建築 ● 溫室氣體減量 ● 循環經濟 ● 智慧資通訊科技 ● 永續農林漁牧業 ● 永續績優企業 ● 其他從事有助於減少碳排放、循環經濟及提升 ESG 業務或活動

永續金融教育訓練

兆豐期貨為有效執行永續金融管理，積極引領內部永續金融人才培育，目前除自辦相關教育訓練課程，亦鼓勵員工參與外部相關課程或研討會，以提升員工永續專業知識。

2023 年永續金融教育訓練情形		
訓練總時數 (小時)	管理職訓練人次	81
	非管理職訓練人次	195
	內部訓練人次	246
	外部訓練人次	30
訓練 總人次	管理職訓練人次	72
	非管理職訓練人次	26
	內部訓練人次	7
	外部訓練人次	91
2023 年已接受永續金融受訓之員工比例 (%)		100%
近三年員工已接受訓練之比例 (%)		100%

案例分享 - 參與臺灣期貨交易所與期貨公會所舉辦「期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會」



兆豐期貨由董事長及總經理率領高階主管出席臺灣期貨交易所與期貨公會所舉辦「期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會」，對因應全球化的競爭、國際 ESG 議題等重要趨勢，共同討論金融業應該如何發揮對其他產業的影響力，協助帶動合作伙伴落實企業永續，未來兆豐期貨將依主管機關所訂時程完成相關作業，善盡企業社會責任，達到永續發展之目標。

◀ 安永會計師事務所會計師曾于哲（左起）、期貨公會理事長陳佩君、金管會證期局副局長張子敏、臺灣期貨交易所總經理周建隆、金管會證期局組長王秀玲，共同出席 112 年度期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會。

4.1.2 普惠金融

普惠金融講座

兆豐期貨致力於推動金融教育及社會責任議題，於 2023 年舉辦一系列金融知識講座，涵蓋廣泛的金融主題，包括投資理財、風險管理、金融市場趨勢等，使參與者學習到最新的金融趨勢和投資技巧，透過與講者互動和交流，進一步拓展對金融市場的理解，於 2023 年成功舉辦了 5 場講座，共計服務 95 人次。此外，兆豐期貨相當重視對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育，2023 年共計 11 位 65 歲以上參與長者及 84 位大專院校學生參與教育講座。兆豐期貨深信，提升公眾對金融知識的認識和理解，是推動金融健康發展的重要一環。同時，我們也將 ESG 議題納入我們的教育範疇，希望能夠讓更多投資者重視永續發展和社會責任。未來，兆豐期貨將持續舉辦更具多元化、富有深度的金融教育活動，為社會做出更大的貢獻。

2023 年對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數

課程內容	參與人數
普惠金融教育 - 金融知識推廣講座	11
期貨業未來發展與就業機會校園巡迴講座	84

講座主題	時數	人數
兆豐開講海外期貨新手必上	1.5	5
交易研習體驗營 輕鬆掌握四大核心 成為市場贏家	2	2
交易研習實戰班	3	4
期貨業未來發展與就業機會校園巡迴講座(虎尾科技大學)	2	48
期貨業未來發展與就業機會校園巡迴講座(暨南大學)	2	36

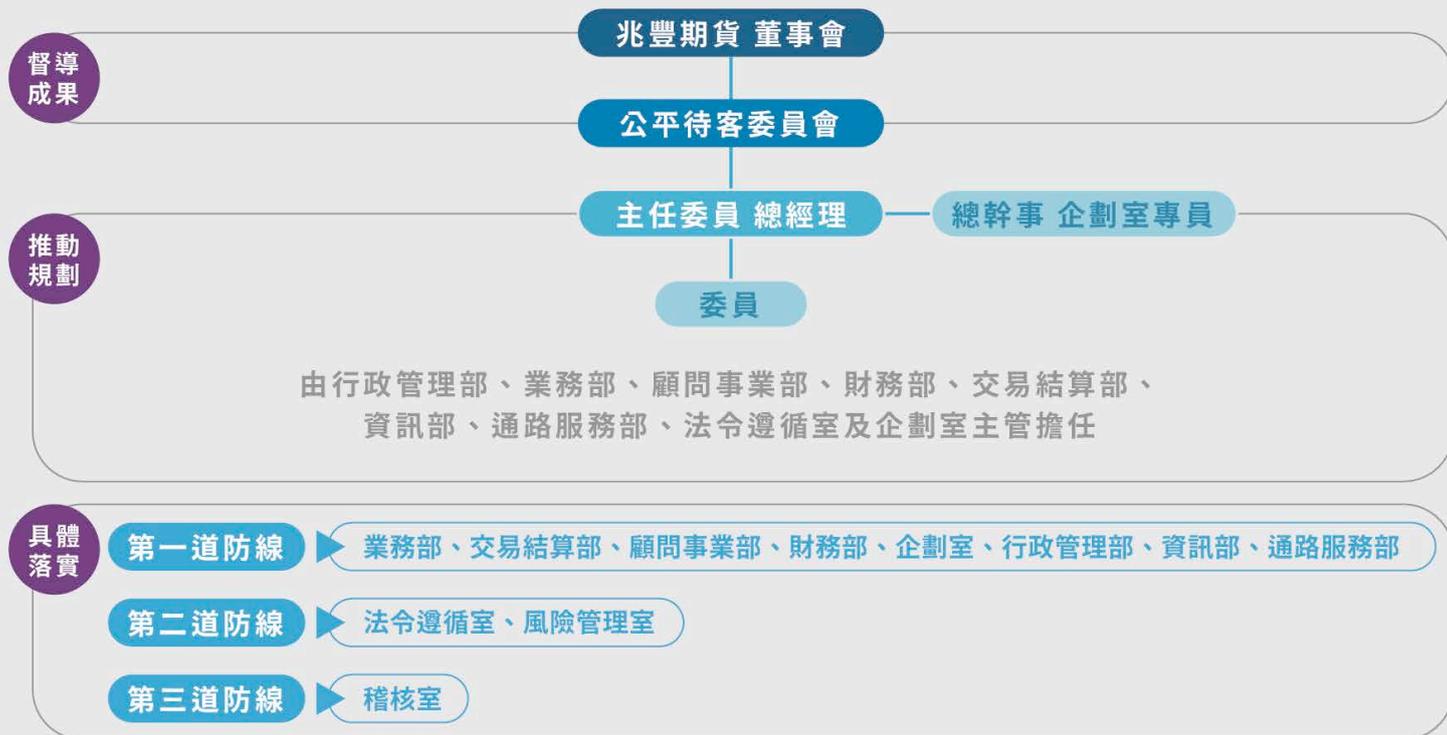
4.2 客戶關係

4.2.1 公平待客

公平待客政策與運作

兆豐期貨秉持專業金融與誠信服務的經營理念，以公平待客原則為公司文化核心，參酌「金融消費者保護法」第二章金融消費者保護規定，制定由董事會監管之《公平待客原則之政策及策略》及相關策略與執行計劃，以提升員工對法規認知及遵循，並設立「公平待客推行委員會」綜理公司公平待客相關事務推動與執行，並不定期向董事會報告公平待客執行情形，從董事會到第一線面對客戶的業務同仁都致力實踐落實公平待客之目標，2020年榮獲金融監督管理委員會評核成績期貨商排名前三名，2022年再度蟬聯期貨商中排行前25%之殊榮。另於公司對外網站設置「公平待客原則專區」、「金融友善服務專區」及「樂齡友善專區」，主動為身心障礙者及年長者提供環境、商品、服務、溝通及資訊等友善措施，以增進金融消費者對兆豐期貨之信心與信任，保障客戶權益，落實公平合理、平等互惠及誠信原則。

「公平待客推行委員會」隸屬董事會，透過各部門參與，推動公平待客原則相關政策及策略，將相關規範納入定期教育訓練，以提升員工對於金融消費者保護之觀念。



公平待客教育訓練

兆豐期貨為強化金融從業人員具備公平待客之專業知識，每年辦理公平待客相關教育訓練，並透過實體及線上課程同步進行，提供員工多元管道與彈性的學習方式，以落實員工教育訓練，強化公平待客認知，提升客戶關係及服務品質。2023 年公平待客相關教育訓練主題與內容包含「公平待客原則」、「金融消費者保護法」、「個人資料保護法」及「員工行為準則」等，共 270 人次完訓，教育訓練總時數達 824 小時，人均受訓 10.7 小時。

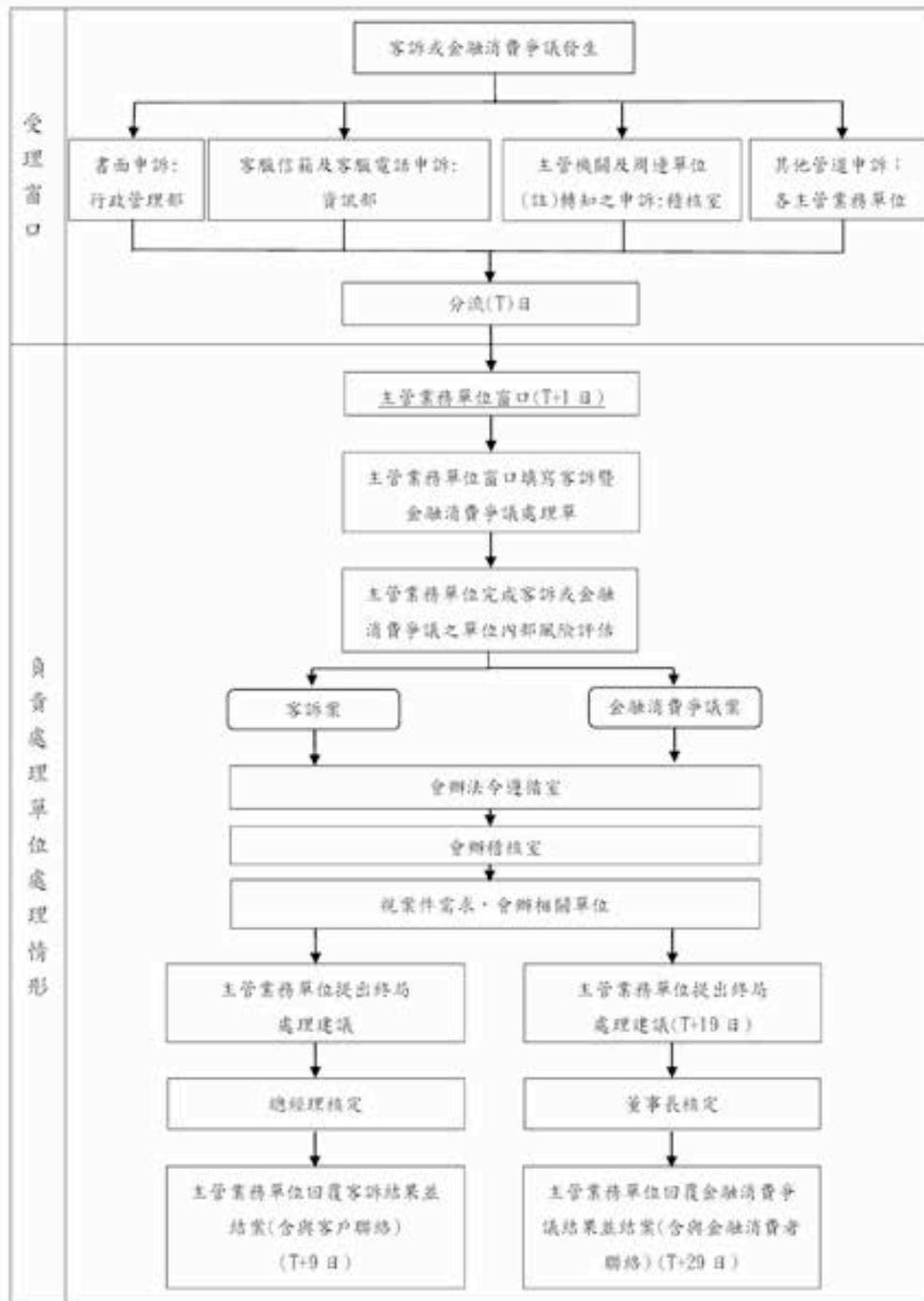
4.2.2 客訴管理

兆豐期貨重視客戶感受，訂有客戶申訴流程、客訴處理程序及目標，自依案件類別不同受理並登錄客戶申訴案件後，客訴案件應於案件受理後 10 日內完成回覆，案情特殊複雜者，經總經理核准延長期限，但最遲應於 30 日內結案。金融消費爭議案件自受理日起，不得逾 20 日，但案情特殊複雜者，得經董事長核准

延長期限，但最遲應於 30 日內回覆金融消費爭議結果並結案，秉持公平待客、積極處理原則，力求妥善處理客訴案件。為完善服務品質與客戶體驗，定期將客訴事件提報公平待客推行委員會及董事會，以分析客訴原因及提出有效改善措施，並適時針對客訴事件辦理教育訓練。

客戶申訴流程

附圖：客訴暨金融消費爭議處理制度要點(含處理流程 SOP)流程圖



註:周邊單位如臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心、臺灣期貨交易所及臺灣集中保管結算所等相關機構。

客戶申訴流程

兆豐期貨近三年客訴事件統計

項目	2021 年	2022 年	2023 年
顧客客訴事件 (件)	5	5	1
來自其他管道投訴事件 (件)	-	-	-
已解決之客訴案件 (%) (已解決 / 總案件數)	100%	100%	100%

兆豐期貨客訴聯絡管道 專責單位：客服中心 客服電話：(02)2327-8895 分機 666-668
聯絡信箱：futures@megasec.com.tw

4.3 資訊安全

4.3.1 資訊安全管理

兆豐期貨訂有《資訊安全政策》，經由資安治理、法令遵循、風險控管與稽核審查等機制運作，並成立資訊安全小組，由總經理擔任召集人，各部門主管擔任核心成員，每年召開資安會議，統籌公司資訊安全管理事項及資安政策推動協調與資源調度，全面提升資安防護能力，設立個資防護機制，確保公司內部資料及顧客個資保護並依據最新國內外法規標準訂定相關規章以符合國際標準要求。

資訊安全管理機制與措施

對於科技發展所帶來的網路威脅與風險變化，兆豐期貨持續檢視相關規範與措施之妥適性，建立完整的網路及電腦安全防護系統，每年不定期進行系統弱點掃描及修補、執行滲透測試、社交工程演練、資通安全教育訓練等，確保資安與網路風險控管的適當性及有效性。

資訊安全管理措施	2023 年兆豐期貨資訊安全管理措施及執行情形
弱點掃描	2023 年度以上下半年執行弱點掃描總共 2 次，皆通過測試
滲透測試	2023 年度以上下半年執行滲透測試總共 2 次，皆通過測試
社交工程演練	2023 年度演練分上下半年執行總共 2 次，演練完成，全員通過測試
持續營運測試	2023 年配合期交所進行全市場會測及異地備援測試，驗證備援機制可使系統服務持續運作無誤

資安通報流程與資安事件

兆豐期貨已擬訂《資訊安全政策》及《資訊安全小組架構及作業規範》，並成立資訊安全小組，用以強化公司資安事件應變處理能力與整合公司資源，即時掌握及支援公司內成員資安事件應變處置，降低事件損害營運衝擊。

當發生重大資安事件時，由事件發生部門資安小組成員通報資安小組召集人，進行溝通確保應變流程一致，並依據「證券期貨市場資通安全事件通報應變作業注意事項」及「期貨商通報重大資安事件之範圍申報程序及其他應遵循事項」辦理，進行資安事件處理應變。資安事件結束後，事件發生部門將召開會議，報告資安事件處理情形及檢討報告，避免事件再次發生。

兆豐期貨近年未發生任何資訊安全、網路安全、資訊基礎設施與資訊外洩事件，2023 年度亦未發生資料（含個人資料）外洩事件，且無因資訊外洩事件而受影響的客戶與員工，故無相關罰款支出。



資訊安全政策



資訊安全小組架構
及作業規範

管理架構圖

兆豐期貨凌總經理墉宏擔任「期貨資安會議」召集人，副召集人為風管室主管擔任，其各部門主管擔任核心成員。統籌公司資訊安全管理事項及各資安政策推動協調與資源調度，提升員工資安意識，並強化系統防護，建立金融資安聯防體系，提升組織資安應變及防護能量，降低資安風險。每年至少召開一次會議，並得視業務需要隨時召開，2023 年共召開 2 次會議。



資訊安全教育訓練

為使客戶安心使用兆豐期貨提供之服務，需確保員工具備資訊安全知識與提升意識，公司每年辦理資訊安全相關教育訓練，並透過實體、線上授課及辦理演講，讓員工每年提升資安知識以因應多變的資安議題。2023 年相關教育訓練主題與內容包含「資訊安全宣導與公司資訊規範禁止事項」、「資訊安全認知教育訓練」、「行動裝置資安教育訓練」、「物聯網設備資安教育訓練」與「公司資訊規範禁止事項及個資防護作業宣導」等，教育訓練總時數達 438 小時，共 146 人次完訓，每人平均受訓至少 3 小時。

4.3.2 客戶隱私與個資保護

兆豐集團對個人資料及客戶隱私資料保護採取洩漏「零容忍政策」，並善盡客戶資料保密職責。兆豐期貨法令遵循室訂定及維護《個人資料檔案安全維護計劃及業務終止後個人資料處理方法》，敘明兆豐期貨係依「個人資料保護法」暨其施行細則、「金融監督管理委員會指定非公務機關個人資料檔案安全維護辦法」相關規定，蒐集、處理及利用客戶資料，訂定客戶資料保密措施，辦理員工個人資料保護教育訓練，執行個人資料安全維護自我評估及個資盤點衝擊分析，確保落實客戶隱私與個資保護。

此外，兆豐期貨於《從業行為準則承諾書》規範員工承諾無洩漏公司內部機密及客戶相關資訊禁止行為，每月宣導該承諾書內容並要求員工簽署。若員工有違反保密義務者，將立即終止違法員工使用公司資訊權限，按情節輕重依公司懲處相關規定提報議處並追究其法律責任。

兆豐期貨係於合法情況下允許政府索取客戶隱私相關資料，並無其他不合法索取資料之情事，也無使用客戶資料進行二次行銷行為或違反產品與服務資訊與標示相關法規之事件。

資訊安全管理措施		2023 年兆豐期貨客戶隱私與個資保護管理措施及執行情形
訂定相關管理政策	本公司針對個資議題訂有個人資料安全事故應變、通報及預防要點、個人資料安全維護工作小組組織辦法及個人資料檔案安全維護計劃與業務終止後個人資料處理方法等內部規章	
辦理相關教育訓練	兆豐期貨已於 2023 年 6 月對全公司進行個人資料保護教育訓練，教育訓練採線上進行測驗，公司內部 70 名同仁均完成教育訓練，於測驗獲得平均分數 94 分（滿分為 100 分）	
辦理個資安全事故應變演練	兆豐期貨於 2023 年 7 月辦理個資外洩事件應變演練，由法遵室發送演練腳本與各部室人員進行實體個資演練，並於當年度第四季個人資料安全工作小組會議檢討改善	

4.4 數位創新

隨著數位化浪潮與 COVID-19 疫情衝擊，兆豐期貨運用金融科技 (Fintech) 優化數位體驗，打造無所不在的服務、加速普惠金融的發展並持續推動各項數位化行動服務，包含開發程式交易策略、多型態電子交易平台（網頁 / 行種裝置 APP 及電腦等）與優化線上開戶功能，更透過社群媒體發送市場概況，藉以提升作業效率與智慧客戶服務體驗。

無紙化帳單

兆豐期貨持續推廣客戶申請電子對帳單，大幅減少紙張使用量，2023 年申請電子對帳單用戶達 50,524 戶，占比 77.05%，節省紙張約達 25 萬張。

數位通路開戶

兆豐期貨近年全力發展數位通路開戶，提供交易人開戶便利性及完成身份驗證，加快開戶過程，讓投資者能夠快速開始交易。數位通路開戶同時可省去傳統開戶所需的部分行政費用，使得開戶和交易更加經濟實惠。數位開戶同時有助於吸引年輕交易族群，擴大兆豐期貨的客群。

兆豐期貨近三年數位通路累積開戶數統計

申辦項目	2021 年	2022 年	2023 年
數位通路開戶	1,044	1,104	830
總開戶人數	2,655	2,159	1,441
百分比	39%	51%	58%

兆豐期貨積極響應金融數位化，於 2020 年推出行動 App 開戶，以視訊方式驗證身分節省開戶時間及繁複手續，2020 年至今累積開戶數達 3,830 戶，2023 年新增開戶數為 830 戶，占年度開戶總數比例 58%。兆豐期貨將持續優化線上開戶步驟，並規劃開戶行銷活動，期許能推升線上開戶數及成交口數。

組長的話 - 員工關懷小組

兆豐期貨深信員工是我們的重要資產，對員工的關懷不僅僅是一種責任，更是我們企業文化的核心價值之一。在 ESG（環境、社會、公司治理）政策中，兆豐期貨致力於創造一個支持員工成長、促進他們健康和福祉的環境。員工的幸福感和工作滿意度對公司的整體表現至關重要。因此，兆豐期貨不斷努力提供穩定的工作環境、有競爭力的薪酬和福利及發展機會，使員工可以充分發揮他們的潛力和才能。此外，兆豐期貨也相當重視員工的聲音和意見，鼓勵開放式溝通，建立起互信和尊重的工作氛圍，使每位員工都感受到意見被聽取和重視。除了對員工個人的關注外，兆豐期貨也相當重視員工的社會責任和職涯發展，鼓勵員工參與社區服務和公益活動，樹立良好的企業公民形象，同時也幫助他們建立更廣泛的社會聯繫和價值觀。兆豐期貨相信員工的健康和幸福與公司的長期成功密切相關，因此將持續關注員工的需求，努力營造一個積極、支持和充滿活力的工作環境，讓每位員工都能在這裡找到屬於自己的成就和價值。



CH5

員工關懷

5.1 人才吸引與發展

5.2 職業健康安全及幸福職場

5.3 人權保障

重大主題 GRI 指標

GRI 401：勞雇關係

GRI 403：職業安全衛生

GRI 405：員工多元化與平等機會

對應的重大主題

人才吸引與發展

優先閱讀的利害關係人

員工／工會

5.1 人才吸引與發展

5.1.1 人才資源與結構

兆豐期貨遵守我國勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，並將相關規範納入期貨《人權政策》。在人才招募上，不因國籍、種族、階級、語言、思想、宗教等，而有雇用、薪酬福利及升遷等差別待遇。截至 2023 年底，兆豐期貨員工人數共 75 人，均為臺灣正職員工。整體而言主要勞動人力為 30 歲至 50 歲壯年，共計有 42 人，占比為全體員工 56%。

兆豐期貨人才結構（正職員工）			
類型	組別	人數	比例
性別	女性	35	<ul style="list-style-type: none"> ■ 女性合計 ■ 男性合計
	男性	40	
工作地	臺灣	75	<ul style="list-style-type: none"> ■ 臺灣據點 ■ 海外據點
	海外	0	
職務	管理職	11	<ul style="list-style-type: none"> ■ 管理職合計 ■ 非管理職合計
	非管理職	64	
年齡	<30 歲	14	<ul style="list-style-type: none"> ■ <30歲 ■ 30-50歲 ■ >50歲
	30-50 歲	42	
	>50 歲	19	
教育程度	碩士	11	<ul style="list-style-type: none"> ■ 碩士 ■ 大專院校 ■ 高中職
	大專院校	60	
	高中職	4	

註：以兆豐期貨正職員工為基礎

近三年兆豐期貨員工雇用統計

項目		年齡	2021 年	2022 年	2023 年	
正職 (全職)	女性	<30 歲	9	7	9	
		30-50 歲	20	21	17	
		>50 歲	9	9	9	
		女性合計	38	37	35	
	男性	<30 歲	3	2	5	
		30-50 歲	27	28	25	
		>50 歲	4	7	10	
		男性合計	34	37	40	
	臺灣據點			72	74	75
	海外據點			-	-	-
小計			72	74	75	
非正職 (派遣)	女性		0	0	0	
	男性		0	0	0	
	小計		0	0	0	
合計			72	74	75	

註 1：非員工之實習生 1 人，由各部門派員對實習生上課，並安排至業務部實習實際作業

註 2：兆豐期貨正職與非正職員工屬總部營運據點，截至 2023 年底正職員工數為 75 人 (100%)

5.1.2 新進與離職員工

兆豐期貨2023年新進員工人數與新進率分別為31人與41%，相較前一年度上升，2023年兩項新進人員指標皆有成長。除了招募人才，兆豐期貨也持續追蹤同仁離職狀況，透過離職率分析，擬定相關職場改善計劃。2023年度離職人數共29人，且離職率與自願離職率分別為39%與36%，離職率較2022年略為增加，與同業水準接近。

近三年兆豐期貨新進員工統計

項目		2021年		2022年		2023年		
		人數	比例	人數	比例	人數	比例	
新進 員工數	女性	<30歲	7	30%	5	19%	7	22%
		30-50歲	8	33%	8	31%	8	25%
		>50歲	-	0%	2	8%	1	3%
		女性合計	15	65%	16	58%	16	50%
	男性	<30歲	3	13%	1	3%	5	16%
		30-50歲	4	18%	8	31%	8	25%
		>50歲	1	4%	2	8%	2	7%
		男性合計	8	35%	11	42%	15	48%
	地區	臺灣據點	23	100%	26	100%	31	100%
		海外據點	-	0%	-	0%	-	0%
	管理職	管理職	3	13%	4	15%	2	94%
		非管理職	20	87%	22	85%	29	100%
	總新進人數 合計(註1)		23	100%	26	100%	31	100%
正職員工數		72		74		75		
新進率(%) (註2)		32%		35%		41%		

註1：總新進人數係指首次加入組織的新員工人數（復職者不納入）

註2：新進率(%)= 總新進人數 / 年底正職員工數 x 100%

近三年兆豐期貨離職員工統計

項目		2021 年		2022 年		2023 年		
		人數	比例	人數	比例	人數	比例	
離職 員工數	女性	<30 歲	7	30%	6	24%	5	17%
		30-50 歲	4	18%	8	32%	11	38%
		>50 歲	-	0%	2	8%	1	3%
		女性合計	11	50%	16	64%	17	59%
	男性	<30 歲	1	4%	1	4%	2	7%
		30-50 歲	9	40%	6	24%	9	31%
		>50 歲	1	4%	2	8%	1	3%
		男性合計	11	50%	9	36%	12	41%
	地區	臺灣據點	22	100%	25	100%	29	100%
		海外據點	-	0%	-	0%	-	-
	管理職	管理職	3	14%	4	16%	1	3%
		非管理職	19	86%	21	84%	28	97%
	未滿 1 年新進員工離職人數		8	36%	5	20%	6	21%
	總離職人數合計(註 1)		22	100%	25	100%	29	100%
	主動離職人數		22		24		27	
	非主動離職人數		-		1		2	
	當年度退休人數		1		-		1	
	正職員工數		72		74		75	
	離職率(%) (註 2)		31%		34%		39%	
	離職率(不含退休)(%)		29%		34%		37%	
主動離職率(%) (註 3)		32%		32%		36%		
新進員工離職率(%) (註 4)		11%		7%		8%		

註 1：總離職人數包含主動離職(自請離職、優退)及非主動離職(含屆齡退休、資遣、被解僱、在職過世)的員工人數(留職停薪者不納入)

註 2：離職率(%)= 總離職人數/年底正職員工數 x 100%

註 3：主動離職率(%)= 主動離職人數/年底正職員工數 x 100%

註 4：新進員工離職率(%)= 未滿 1 年新進員工離職人數/年底正職員工數 x 100%

新進員工招募成本



註：新進員工招募成本 = 當年度新進人員總招募費用 / 總新進人數

5.1.3 招募策略

因應我國少子化及金融業多元發展趨勢，兆豐期貨著重多元金融領域人才招募，藉由多元管道進行徵聘，如人力銀行、公司形象網及媒體等方式公開徵才，並透過金融業相關人士或由內部員工引薦，制定人員選才標準以嚴謹的審查流程，確認應徵者能適才適所，協助各需求單位找到適合人才。

校園深耕

兆豐期貨為吸引優秀青年人才，亦積極與大專院校合作，以提供獎學金、與我國大專院校合作開立金融課程、提供實習及工讀機會予學生等，吸引與培育潛在金融人才。

類別	說明	投入及成果
提供實習工讀機會	兆豐期貨與國內大專院校簽訂建教合作契約，甄選優秀學子為見習生，就業務範圍內之業務操作提供見習機會，由單位主管指導期貨經紀業務	2023年進用1名實習生，投入花費12,791元
辦理學生企業參訪	配合大專院校金融相關科系學生參訪，藉由主要業務簡報方式，與來訪學生互動交流，吸引潛在金融人才	受益人數60人，投入花費1,308元
辦理校園徵才	因應永續金融、數位金融發展人才需求，協助推動金融知識宣導，透過校園徵才機會，讓年輕學子了解兆豐期貨之金融產品與服務，吸引並發掘更多潛在菁英加入，成為永續經營之驅動力	三場合計150人，投入花費約10,000元



虎尾科大校園徵才



暨南大學校園徵才

5.1.4 人才培訓

兆豐期貨對員工教育訓練向來不遺餘力，提供員工多元且專業的訓練課程與發展計劃，積極強化同仁的在職訓練，規劃及辦理各項金融相關專業課程、研討會、說明會等，同時鼓勵員工自主學習。透過不定期舉辦實體或線上課程，以及適時提供專業證照考試補助等措施，使兆豐期貨員工擁有妥善的自主學習機制，讓員工持續發展職能並激發潛力。

通識訓練		自主學習	
新進人員訓練	電腦能力	勞動法規訓練	
<ul style="list-style-type: none"> 人事及事務規則簡介 個人電腦使用規範及電子郵件管理辦法 認識法遵、風管及稽核制度 個人資料保護法、金融消費者保護法簡介 防制洗錢及打擊資恐職前教育宣導 請款 / 換匯流程說明 身心障礙者金融友善準則 錯帳及違約處理辦法 交易人風險控管辦法 現場管理及風控辦法 委託執行作業辦法 其他相關作業處理辦法 客戶出入金簡介 開戶作業簡介 	<ul style="list-style-type: none"> ChatGPT 訓練 	<ul style="list-style-type: none"> 進用身心障礙者企業宣導會 性別平等專題演講 不法侵害預防宣導 員工福利及相關制度與退休需求分析專班 	<ul style="list-style-type: none"> 洗錢防制及打擊資恐人員資格取得 ISO27001 Lead Auditor 課程

2023 年兆豐期貨每位員工平均受訓時數約 52 小時，總受訓時數為 3,906 小時。相較於 2022 年，平均受訓時數與總訓練時數分別成長為 79% 與 81%。另一方面，為強化每位員工的永續意識，兆豐期貨每年至少辦理一場的 ESG 相關課程，讓 ESG 深植進企業文化。

近三年正職員工教育訓練統計							
項目 / 年度		2021		2022		2023	
		總訓練時數	人均訓練時數	總訓練時數	人均訓練時數	總訓練時數	人均訓練時數
性別	女性	1,082	28.48	1,077	29.11	1,932	55.19
	男性	960	28.22	1,075	29.05	1,972	49.35
職位	管理職	412	37.45	557	50.59	766	69.62
	非管理職	1,630	26.72	1,596	24.93	3,140	48.30
類型	內訓	894	12.42	653	8.82	2,255	30.07
	外訓	1,148	15.94	1,499	20.26	1,651	22.01
總計		2,042	28.36	2,152	29.08	3,906	52.07

證照補助

兆豐期貨鼓勵員工參加相關專業證照或資格考試，提供員工報名費、證照費全額或部分補助。2023 年提供專業證照補助共 5 人次，提供近新臺幣 9.1 萬元的補助費用。兆豐期貨除了持續提供補助，也配合規劃相關教育訓練，給予員工專業的支持。

近三年正職員工教育訓練統計						單位：新臺幣仟元	
項目		2021 年		2022 年		2023 年	
		人數	總金額	人數	總金額	人數	總金額
性別	女性	2	16	4	28	2	44
	男性	3	10	3	15	3	47
職位	管理職	3	10	4	22	1	36
	非管理職	2	16	3	20	4	55
總計		5	26	7	43	5	91

專業人才培訓計劃

為提供員工適才適所的發展環境與資源，兆豐期貨透過訂定「年度訓練計劃」，依業務類別開辦內部訓練課程，並視公司策略、金融市場趨勢、法令變化等因素，不定期開辦專業講習課程，以強化員工專業職能培訓。另外，為彌補內部訓練不足，兆豐期貨亦派同仁參加外部訓練機構，如期交所、產業公會、證基會、臺灣金融研訓院等所開設之專業訓練課程及宣導說明會。

項目	培訓項目	計劃說明	培訓對象	培訓效益
管理訓練	單位主管培訓	兆豐期貨每年由單位主管推薦各單位工作表現優異、具有潛力之優秀員工參與培訓，授課內容涵蓋經營管理、溝通技巧、問責制度、公文寫作、資訊安全等課程，培育優秀員工，強化其專業知識與統御能力，從中發覺潛在單位主管人選，建立接班梯隊以達永續經營	單位主管	參訓人數：13 人 參訓時數：173 小時
	高管研究班 / 領導班 / 高階主管在職訓練研習班	兆豐期貨高階主管培訓計劃以外訓方式進行，透過中華民國證券商同業公會及期貨商同業公會舉辦的中階及高階主管在職訓練。授課課程涵蓋「公司治理 3.0 下董事的角色及經營權挑戰的合規因應」、「期貨業永續發展轉型執行策略宣導座談會」、「董事會 / 高階管理者在 ESG 治理的角色與職責」等課程，協助高階主管能更好評估及應對永續金融趨勢，增加業務營運的穩健性及可持續性	中高階主管	參訓人數：3 人 參訓時數：45 小時
專業訓練	年度訓練計劃	兆豐期貨持續提供員工年度訓練課程，包含誠信經營守則訓練、永續發展教育訓練、防制洗錢及打擊資恐教育訓練、資訊安全教育訓練、個人資料保護教育訓練、從業人員基礎課程等，以提高員工風險意識及應對能力，保障營運業務安全	全體員工	參訓人數：97 人 參訓時數：1,984 小時
	專業職能訓練	兆豐期貨持續提供員工專業訓練課程，包含期貨相關職前或在職訓練課程、防制洗錢與打擊資恐、兆豐 SBT 投融資盤查教育訓練、溫室氣體管理及 ESG 相關課程、金融科技等專業課程，培育金融專業人才，提升員工專業技能水平		參訓人數：72 人 參訓時數：1,156.5 小時
	金融法規新知	兆豐期貨提供員工各項金融法規課程，內容包含洗錢防制及打擊資恐法、個人資料保護法、金融消費者保護法與案例等課程，確保員工了解並遵守相關法律規範		參訓人數：27 人 參訓時數：222.5 小時

5.1.5 輪調與考核

績效考核

為達成組織績效目標及發掘員工潛能，兆豐期貨每年依照公司訂定《員工績效評核規則》及《業務員業績考核辦法》，針對全體員工執行績效評估。績效考核可分為全體適用之「目標導向管理考核」，以及依特定業務設計「排名考核」。本公司「目標導向管理考核」於每年年終辦理員工績效考核，由各級主管就所屬員工平時工作表現，檢視目標與關鍵績效指標達成狀況，依公平、公正的原則，嚴謹的作業流程分別考核。除試用人員及當年度復職人員不予以考核外，其餘皆接受考核，而績效考核結果將做為員工獎酬及晉升依據。

績效考核機制	機制摘要	員工適用比例
目標導向管理	每年年終辦理員工績效考核，檢視目標與關鍵績效指標達成狀況	100%

內部輪調

因應業務需求及活化組織機能，透過加強職務歷練培育優秀人才，讓人力能夠適才適所發揮工作潛能，兆豐期貨亦積極配合集團推動內部及單位間輪調兩項機制。內部輪調機制除了可讓同仁適才適所，留下優秀人才，於業務繁忙或人手緊湊時，亦有互相支援功能。相關調動作業均符合法令規範之「調動五原則」辦理，2023 年度兆豐期貨內部員工填補職缺比率為 3%。

內部晉升與轉調機制		
年度內部晉升人數		5
年度由集團內部員工遞補的職缺數	管理職	-
	非管理職	1
	女性	1
當年度所有職缺數(註 1)		33
內部職缺遞補率(註 2)		3%
管理職內部職缺遞補率(註 3)		-
非管理職內部職缺遞補率(註 4)		3%

註 1：當年度所有職缺數包含自願請調人數及當年度新進員工數

註 2：內部職缺遞補率(%)=(年度由內部員工遞補的職缺數 / 當年度所有職缺數) × 100%

註 3：管理職內部職缺遞補率(%)=(年度由內部員工遞補管理職的職缺數 / 當年度所有職缺數) × 100%

註 4：非管理職內部職缺遞補率(%)=(年度由內部員工遞補非管理職的職缺數 / 當年度所有職缺數) × 100%

5.2 職業健康安全及幸福職場

5.2.1 薪酬與福利

兆豐集團已連續 8 年獲臺灣證券交易所選為「臺灣高薪 100 指數」成分股，顯示兆豐員工薪資水準優於大多數臺灣上市公司。員工年所得除包含月薪及年終獎金外，另依當年度績效表現核發績效獎金及員工酬勞，績效優良員工得以調薪，以實現集團年度員工福利預算使用率 100% 之目標，留住優秀人才。

兆豐期貨對於新進員工，依其職等不同，核予不同基本薪資，不因性別、年齡、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、參與團體等因素而有所差異。兆豐期貨新進員工基本薪資皆高於當地最低工資標準，爾後逐年依表現發放各項獎金及辦理考績晉薪，差異化各員工之報酬。

女性對男性基本薪資與薪酬的比率			
基本薪資			性別基本薪資比 (女：男)
員工類別	女性	男性	
管理職	925,232	613,152	1.51
非管理職	349,097	356,196	0.98
總薪酬			性別基本薪資比 (女：男)
員工類別	女性	男性	
管理職	1,246,278	1,206,758	1.03
非管理職	421,026	473,111	0.89

註：統計數據依照本公司平均薪資計算，總薪酬為基本薪資加計業務獎金（不含三節及績效員酬）

非擔任主管職全時員工薪資平均數及中位數			
項目	2021 年	2022 年	2023 年
非擔任主管職務之全時員工人數	80	82	91
非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數（新臺幣仟元）	540	515	446
非擔任主管職務之全時員工年度薪資中位數（新臺幣仟元）	514	507	307

員工薪酬及獎金平均數及中位數之性別差異

性別薪酬平均值之差異	20%
性別薪酬中位數之差異	22%
性別獎金平均值之差異	23%
性別獎金中位數之差異	48%

註 1：(男性數據 - 女性數據) / 男性數據之比例

註 2：以本公司 2023 年 12 月 31 日在職滿 6 個月之正職員工計算，並年化相關薪酬數據

註 3：薪酬數據依臺灣證券交易所對非主管職之全時員工薪資計算規範，採權責發生之應計基礎計算，且薪酬包含員工薪資、獎金（年終獎金、績效獎金、員工酬勞）及加班費（含未休假加班費）

兆豐期貨除了提供優渥薪資、年終獎金、績效獎金及員工酬勞外，另提供良好的員工福利，包括人壽 / 醫療 / 傷殘等保險、產假 / 陪產假 / 育嬰假 / 健檢 / 家庭照顧等休假、退休人員慰勞及關懷等退休方案、員工優惠存款及持股信託、婚喪喜慶 / 生育 / 傷病 / 旅遊 / 社團補助等措施，給予員工完善的照護。

成家育兒支持

給予成家的祝福

響應政府鼓勵適婚年齡者結婚政策，兆豐期貨提供每人新臺幣 1.2 萬元結婚補助，以實際行動減輕員工成家負擔，兆豐期貨 2023 年無員工申請結婚補助

- ✓ 提供優於法規之結婚補助

提供生育上支持

為鼓勵員工放心生育，並致力減輕員工懷孕時期的負擔，兆豐期貨提供優於法規的「陪產檢及陪產假」，產假八週、產檢假七日、陪產檢及陪產假七日，提供員工給薪假期陪伴其配偶妊娠產檢或其配偶分娩；另一方面，兆豐期貨對每位寶寶亦提供新臺幣 8,000 元的生育補助，2023 年共有 3 人次申請，補助金額合計為 24,000 元

- ✓ 提供優於法規之生育補助
- ✓ 提供懷孕員工相關健康指導及諮詢服務
- ✓ 主動評估孕婦工作環境，並適時調整工作內容

成為育兒的後盾

兆豐期貨提供員工完善的育嬰假制度，針對符合《性別工作平等法》等相關規定，依據本公司訂定《員工考勤管理辦法》及《員工留職停薪管理辦法》，得申請育嬰留職停薪 2 年及享有庭照顧假 7 日，保留其工作權，確保員工維持工作與家庭平衡。2023 年享有育嬰假人數為 1 人，實際使用育嬰假人數為 1 人；兆豐期貨於辦公大樓設置哺集乳室，提供媽媽們獨立且舒適的哺育空間，減輕不便性

- ✓ 提供優於法規之育兒補助
- ✓ 工作場所設置哺集乳室

平衡生活與工作

配合部分業務性質，兆豐期貨設有彈性上下班制度，當員工有育兒或照顧長輩需求時，可以透過彈性調整上下班時間進行因應。另一方面，兆豐期貨亦依據「性別工作平等法」提供家庭照顧假，讓有家庭照顧需求之員工得兼顧工作與家庭

- ✓ 彈性上下班制度
- ✓ 辦理志工活動或提供志工假

育嬰假

育嬰假統計	2023 年度		
	女性	男性	合計
當年度享有育嬰假之人數	1	0	1
當年度實際使用育嬰留停員工數	1	0	1
當年度應復職員工數	0	0	0
當年度實際復職員工數	0	0	0
復職率 (=4/3 ; %)	N/A	N/A	N/A
前年度實際復職員工數	1	0	1
前年度復職後 12 個月仍在職的員工數	0	0	0
留任率 (=6/5 ; %)	0%	0%	0%

退休生活保障

針對員工退休規劃，兆豐期貨依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」等相關規定，制定《員工退休辦法》。另有優惠退休的安排，兆豐期貨員工優惠退休條件為工作年資加計年齡達六十五歲以上者，可申請自願退休，至於退休金則與其他自願退休條件相同。

公司員工 退休金提撥

除委任經理人及適用勞退條例者外，員工退休金依精算之當年度淨退休金成本，在不超過薪資總額 15% 範圍內，決定當年度之提撥率，按月提撥存儲勞工退休準備金專戶，由勞工退休準備金監督委員會監督

勞動基準法 退休制度

依精算報告估算之提撥率，按月提撥勞工退休準備存儲，依法令規定設立勞工退休準備金監督委員會，負責監督該準備金提撥與運用

勞工退休金 條例退休制度

由公司每月按個人薪資提撥 6%，存入於勞保局開立之個人退休金專戶

5.2.2 職業健康與安全

職業安全衛生管理系統

兆豐期貨遵循職業安全衛生相關規定，訂有四大保護計劃（預防人因性危害、預防異常工作負荷促發疾病、預防不法侵害及母性健康保護），每年持續優化員工健康照顧及職場安全措施，提供員工多元且促進健康的活動，維護員工身心健康，凝聚員工與眷屬的向心力。

為促進員工工作安全與健康，提升全體人員安全衛生意識，改善工作環境及設施，以達到零災害目標，兆豐期貨遵循職業安全衛生相關規定，並委任勞動部認可具勞工健康顧問服務類之職業安全衛生顧問服務機構協助辨識、評估及控制工作環境或作業的潛在危害，定期追蹤及預防相關風險。

兆豐期貨遵循職業安全衛生相關法規，指定專人擔任職業安全衛生主管，負責規劃及辦理職業安全衛生有關業務，並委任勞動部認可具勞工健康顧問服務類之職業安全衛生顧問服務機構，協助執行四大保護計劃，以保障勞工安全與健康。此外，勞工健康顧問依規劃時程每月臨場提供健康服務，並於服務後出具報告與兆豐期貨研商改善方案，2023 年共舉辦 12 次臨場健康服務。

兆豐期貨委任勞動部認可具勞工健康顧問服務類之職業安全衛生顧問服務機構，協助辨識、評估及控制工作環境或作業的潛在危害並定期追蹤及預防相關風險，2023 年工作環境職安尚無須改善之處。

職業安全衛生培訓計劃

因應我國「職業安全衛生法」第六條，兆豐期貨總部兆豐證券大樓已配置保全人員及駐衛警員，並建立 24 小時監控系統，過濾進出人員及處理緊急狀況。此外，亦要求保全公司依合約每年定期對轄屬保全人員進行教育訓練，2023 年保全人員全數完成安全防衛能力、緊急狀況處理及人權等相關訓練課程。

兆豐期貨積極配合集團推動各項職業安全衛生培訓計劃，包括職業安全衛生業務主管訓練、防火管理人訓練及急救人員訓練，確保落實職場安全；另一方面為避免緊急事故發生，均會派員參與集團舉辦之防火防災訓練課程，透過現場操作演練，加強員工處理緊急災害之應變能力，2023 年兆豐期貨無違反「職業安全衛生法」裁罰事件。

項目	2023 年	
	人數	總時數
職業安全衛生業務主管訓練	1	6
防火管理人訓練	1	1.5
急救人員訓練	2	19

職場急救 與勞工安全措施

- ✓ 設置自動體外心臟去顫器 (AED)
- ✓ 設置急救藥品及器材
- ✓ 防火防災設備
- ✓ 防火防災演習

健康促進與安心職場

為促進員工身心健康及建立安心職場，避免員工因現代生活壓力或工作因素對健康造成影響，委請職業安全衛生顧問服務機構護理師及醫師定時臨場服務，提供健康檢查補助及透過參加集團辦理之員工協助方案 (Employee Assistance Program, EAP) 等方式，促進員工身心均衡及健康。

職場健康促進方案		
健康方案	方案說明	2023 年方案績效
定期健康檢查	兆豐期貨提供員工優於法令規定年限之定期檢康檢查，原則上每二年舉辦一次且員工赴指定檢查機構參加健康檢查得申請公假	<ul style="list-style-type: none"> ● 接受健康檢查共 70 人次 ● 提供健康檢查補助新臺幣 25.2 萬元
員工協助方案	每月發送集團舉辦員工協助方案 (Employee Assistance Programs, EAPs)，提供員工免費心理與管理層面諮商，幫助員工抒壓、溝通與解決問題	<ul style="list-style-type: none"> ● 2023 年參加 EAP 共 4 人
體能活動	為改善員工久坐並養成規律運動習慣以促進健康，於每日定時播放音樂，提醒全體同仁於規劃時間內跟著公司提供影片起身運動	<ul style="list-style-type: none"> ● 2023 年舉辦 179 天，全公司均受益

職場健康促進方案		
健康方案	方案說明	2023 年方案績效
專業健康諮詢	兆豐期貨聘有專職護理師，並提供駐場醫師定時臨場服務，包括員工健康諮詢、簡易傷病處理、緊急醫療處置、員工保護計劃等。兆豐期貨定期邀請醫師及護理師，為員工提供現場健康諮詢服務	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨臨場健康服務諮詢人數共 4 人次
持續環境檢測	為維護員工安全的職場環境，確保室內空氣品質，依法定期執行二氧化碳檢測	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨執行定期二氧化碳檢測的工作場所（每半年檢測乙次），檢測報告符合法規規定

健康促進與安心職場活動

- ✓ 健康講座（不法侵害預防宣導講座，2023 年舉辦一場，受益人數 27 人）
- ✓ 心理諮商 (EAP)
- ✓ 員工健康保險（團體保險（醫療險、意外險）：投入金額 626,548 元、受益人數 106 人）
- ✓ 設置哺集乳室
- ✓ 建立無菸職場
- ✓ 設置無障礙設施
- ✓ 工作場所檢測（二氧化碳監測（每半年一次，檢測結果：符合）、照度監測（每半年一次，檢測結果：符合））
- ✓ 醫師駐診或臨場諮詢服務（舉辦一次，受益人數 4 人）
- ✓ 設置護理師（特約職業安全衛生顧問服務機構指派護理師，受益人數 106 人）

職業災害預防

四大保護計劃

針對我國《職業安全衛生法》所規範四大保護計劃（預防人因性危害、預防異常工作負荷促發疾病、預防不法侵害及母性健康保護），兆豐期貨利用數位化學習平台發送相關問卷或以臨場訪視實地查核方式進行危害辨識及風險評估。

預防人因性危害

兆豐期貨 2022 年於辦理員工健康檢查時，同時進行肌肉骨骼症狀問卷調查，問卷回收率為 88%，並委任勞動部認可具勞工健康顧問服務類之職業安全衛生顧問服務機構，針對級數較高者實施追蹤管理，並由護理人員及臨場訪視醫師透過現場查看工作環境，提供相關人因工程改善措施與衛教資訊。

肌肉骨骼症狀問卷調查

2022 年回收 57 份肌肉骨骼症狀問卷調查之有效問卷

預防異常工作負荷促發疾病

兆豐期貨 2022 年於辦理員工健康檢查時，同時進行異常工作負荷危害風險評估問卷調查，問卷回收率為 88%，經評估均為低負荷。

異常工作負荷危害
風險評估問卷調查

2022 年回收 57 份異常工作負荷危害
風險評估問卷調查之有效問卷

預防執行職務遭受不法侵害

兆豐期貨於 2022 年訂定《執行職務遭受不法侵害預防計劃》，除由各部室主管業依上開計劃簽署「不法侵害行為自主檢核表」共計 11 份外，另由職業安全衛生主管依據計劃辦理職場危害辨識、風險評估，並於 2023 年舉辦不法侵害防治宣導課程，強化員工對職場不法侵害之認識及如何達到自我保護，共 27 人參加。

舉辦不法侵害
防治宣導課程

2023 年舉辦不法侵害防治宣導課程
共 27 人參加

母性健康保護

兆豐期貨自 2022 年起訂定「母性健康保護計劃」，結合人資請假系統進行追蹤管理。由職業安全衛生主管進行作業場所危害評估，後經委任勞動部認可具勞工健康顧問服務類之職業安全衛生顧問服務機構指派臨場服務醫生與護理師給予懷孕期及育兒期之關懷，並提供相關健康指導及生育津貼等資訊，落實母性健康保護。

懷孕期及育兒期
之關懷人數

2023 年共關懷 2 名懷孕之女性同仁
及 1 名育兒之女性同仁

職業傷害

兆豐期貨致力於打造友善職場環境，每年持續優化員工健康照顧及職場安全措施，重視工作場所安全，2023 年兆豐期貨員工工傷率為 0%，亦未發生承攬商於工作場所受傷事件。

兆豐期貨已針對員工因執行職務而致傷害者或上、下班從居住處所往返公司途中發生事故而致傷害者擬定改善計劃及控制措施，如發生職業災害將即時啟動事件

調查機制，主動調查其事件發生之原由及健康關懷，並視其受傷情形，依勞工保險相關規定協助申請職業傷病門診、住院、傷病及失能等給付，核給公傷病假，於事發後委請職業安全衛生顧問服務機構護理師追蹤員工健康狀況，分析統計事故原因並提出預防及改善措施，使受災者真正感受到公司的關心與愛護。

職業傷害統計	
項目	2023 年
工傷率 (IR)	0
嚴重的職業傷害比率	0
職業傷害所造成的死亡比率	0
職業傷害所造成的死亡比率	0
缺勤總日數	350.75
缺勤率 (AR)	1.9%

註 1：工傷率（不含員工個人交通事故）=（受傷人數 × 200,000）／總工作時數

註 2：嚴重的職業傷害比率（排除死亡人數）(%)=（嚴重的職業傷害數（排除死亡人數）× 200,000）／總工作時數。嚴重的職業傷害係指受傷至功能恢復至少需 6 個月之事件

註 3：職業傷害所造成的死亡比率 =（職業傷害所造成的死亡人數 × 200,000）／總工作時數

註 4：損失日數比率 =（損失工作日數 × 200,000）／總工作時數

註 5：缺勤率 (%)=（缺勤總日數／總工作人日數）× 100%

註 6：缺勤總日數涵蓋各種形式的缺勤而損失的總天數，包含工傷、疾病、生理假、輕微疾病（如普通感冒、發燒和流行性感冒）及未公開原因的個人事假及病假；不包括已被安排好或允許的缺勤（如家庭照顧假、節慶假日、受訓、產假、陪產假、婚假、喪假、公假）

5.3 人權保障

為善盡企業永續責任，兆豐期貨為保障員工、供應商、商業合作伙伴及其他利害關係人之基本人權，依循兆豐集團參酌聯合國世界人權宣言 (Universal Declaration of Human Rights)、聯合國全球盟約 (The UN Global Compact)、聯合國國際勞工組織 (International Labour Organization) 及聯合國工商企業與人權指導原則 (United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights) 等相關規範所訂立《人權政策》，致力打造多元及平等的友善職場，促進整體社會的永續發展。



人權政策



反歧視與反騷擾準則

人權風險管理

兆豐期貨致力營造友善與和諧之工作環境，杜絕任何形式的歧視與騷擾，使員工均能受到應有的尊重、合理與平等的對待，兆豐期貨遵循兆豐集團所訂定《反歧視與反騷擾準則》，準則係參照國際勞工組織公約 (ILO) 之規範，並已擬定相關減緩與補償措施，持續追蹤改善成效。

人權風險	減緩措施	減緩措施
隱私權	<ul style="list-style-type: none"> 員工簽有保密切結書，清楚瞭解保密義務 定期舉辦個人資料保護教育訓練與宣導 	<ul style="list-style-type: none"> 依循個人資料保護法及相關內規，採取緊急應變措施
超時工作	<ul style="list-style-type: none"> 以公告或電子郵件提醒同仁當月出勤相關注意事項 以口頭提醒下班時間，並叮囑延長工時必要時，需事先提出申請並休息 30 分鐘 提醒主管應做好工作分配，如員工無加班需求滯留辦公處所，應予勸離 	<ul style="list-style-type: none"> 每年依法提供加班補休及加班費 每月檢視部門加班狀況
歧視與性騷擾	<ul style="list-style-type: none"> 訂定性騷擾相關防治法規及申訴處理流程 舉辦反歧視、反騷擾教育訓練或於公共區域（如茶水間、布告欄等）宣導 	<ul style="list-style-type: none"> 依騷擾申訴案件流程處理
職業安全衛生	<ul style="list-style-type: none"> 設置急救箱、AED 體外除顫器等醫護設備，並提供健檢補助、臨場醫護等方案 舉辦職業安全衛生相關教育訓練 	<ul style="list-style-type: none"> 醫護及駐診人員追蹤健康狀況 透過員工敬業度調查及心理諮商服務專案，瞭解員工想法並適度調整

人權與教育訓練

兆豐期貨為了讓人權維護的理念深植於日常作業中，本公司持續對員工進行人權教育訓練，人權課程內容包括不法侵害、性別平等專題。2023 年兆豐期貨共有 37 人次接受人權相關課程，訓練總時數達 57 小時。

人權推動與維護

兆豐期貨依循集團制定《反歧視與反騷擾準則》及公司制定《工作場所性騷擾防治辦法》與《執行職務遭受不法侵害預防計劃》規範，將相關要點及申訴管道資訊張貼於辦公區域，確保員工更了解職場不法侵害防治及因應之道預防員工因執行職務遭受內部或外部的不法侵害，藉此維護職場安全環境、保障員工身心健康，2023 年兆豐期貨未發生歧視事件。本公司監督員工謹守行為及言語分際、注意職場禮儀、相互尊重，共創性別地位實質平等的和諧工作環境。兆豐期貨依循「勞動基準法」規定，員工因健康或其他正當理由不能接受正常工作時間以外之工作，絕不強制其勞動，2023 年兆豐期貨未發生違反勞動基準法之事件。

員工申訴專線電話：(02)2327-8895 分機 502

員工申訴 Email 信箱：personnel@megasec.com.tw

最短預告期

兆豐期貨承諾員工權益均受勞動相關法令保障，舉凡因組織調整而有增設、遷移或裁併單位時，均於事前告知員工異動情形；如因業務性質變更無適當工作可供安置員工時或員工對所擔任工作確定不能勝任時，依「勞動基準法」所訂期限，至少於 10 至 30 天前預告終止勞動契約。

為保障同仁權益，因應同仁職涯發展或組織需要之職務調動，將依勞動基準法辦理。預告期間如下：

- 繼續工作三個月以上未滿一年者，於十日前預告
- 繼續工作一年以上未滿三年者，於二十日前預告
- 繼續工作三年以上者，於三十日前預告

團體協約與協商

勞資關係維護係使企業長期穩定發展及保障員工勞動權益的重要關鍵，兆豐期貨無成立工會和集體協商協定，但有透過勞資會議與員工溝通，勞資會議每年至少召開四次。未來，兆豐期貨將持續與員工保持良好互動，恪守當地勞動法規，持續多元溝通，共創勞資和諧及雙贏之勞動環境，2023 年勞資會議共召開四次會議。

組長的話—社會共榮小組

兆豐期貨以創造金融業全方位正向影響力為使命，除了促進經濟發展，亦期許自己發揮金融業職能，以「促進社會共榮」為社會面的永續策略，響應集團「友善平權，普惠價值」、「幸服兆護，豐潤生命」、「永續豐榮，守護生態」等共榮主軸，從金融教育、弱勢關懷、社會公益及環境保護等面向，提供社會上需要幫助的族群關懷與協助。2023 年兆豐期貨共舉辦 5 場金融講座，並配合集團規劃參與淨灘及各項公益活動。



CH6

社會共榮

6.1 金融育才

6.2 社會承諾

優先閱讀的利害關係人

社區 / 學校 / 非營利組織

社會共榮策略主軸與績效

社會共榮策略主軸	連結 SDGs	商業機會	關鍵績效指標
友善平權 普惠價值	 <p>SDG4 優質教育</p>  <p>SDG8 良好工作 及經濟成長</p>	<p>因應永續金融、數位金融發展人才需求，協助推動金融知識宣導，透過提供實習或工讀機會，讓學子與社會大眾瞭解兆豐期貨之金融產品與服務，吸引並發掘更多潛在菁英加入，成為永續經營之驅動力。並藉由活動宣導防詐及期貨交易風險，促進社會平等友善共榮</p>	<ul style="list-style-type: none"> 對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數 95 人 志工投入人次 5 人，志工投入時數 10.5 小時
永續豐榮 守護生態	 <p>SDG13 氣候行動</p>  <p>SDG14 海洋生態</p>  <p>SDG15 陸域生態</p>	<p>持續關注社會脈動，瞭解並解決社會關注議題，提升兆豐期貨企業社會責任形象、強化與社會的連結，如舉辦或參與淨灘、植樹等環境保育活動等，為環境永續盡一份心力</p>	<ul style="list-style-type: none"> 響應天下雜誌淡水河公約，為守護臺灣北部最大的淡水河系，一起為河川健康減塑減廢，推廣環境教育，於 2023 年 4 月完成簽署淡水河公約 於 4 月 22 日世界地球日，響應環保愛地球理念，配合金控安排於八斗子海岸線淨灘
幸服兆護 豐潤生命	 <p>SDG1 消除貧窮</p>	<p>兆豐期貨長期關注社會弱勢群體，積極參與「兆豐慈善基金會」與「兆豐銀行文教基金會」兩大基金會辦理相關慈善活動，向社會上需要幫助的人伸出援手</p>	<ul style="list-style-type: none"> 力行公益暖心送愛與唐寶寶攜手中秋義賣活動 參與「舊鞋救命」活動

6.1 金融育才

6.1.1 友善平權，普惠價值

兆豐期貨配合集團政策持續深耕金融教育，期盼透過自身的金融職能，向社會大眾傳遞正確金融知識，教導民眾如何善用金融商品與服務來提升生活保障，期望能夠呼應聯合國永續發展目標，藉由金融知識力量，減少社會貧富差距，進而提升全民福祉。兆豐期貨未來將持續辦理各項金融教育活動，也在各項公益活動中加入普惠金融教育活動，深入淺出地推廣金融知識。兆豐期貨每年亦提供多項實習或工讀機會，讓學生於在學期間可以近距離接觸金融實務，將學校所學的金融

知識實際活用於工作中達到學以致用。為鼓勵同仁積極響應各式志工活動，本公司為參與活動之同仁提供志工假。

「友善平權，普惠價值」：2023 年志工投入 5 人次、10.5 小時，共舉辦 5 場活動，95 人參與受益

策略主軸核心	利害關係人	關鍵績效指標
普惠金融教育	<ul style="list-style-type: none"> • 社會大眾 • 現有／潛在客戶 	<p>兆豐期貨致力於推動金融教育及社會責任議題，於 2023 年舉辦一系列金融知識講座，涵蓋廣泛的金融主題，包括投資理財、風險管理、金融市場趨勢等，參與者不僅能學習最新的金融趨勢和投資技巧，透過與講者進行深入的互動和交流，進一步拓展對金融市場的理解，於 2023 年成功舉辦 3 場講座，其中高齡者參與人數為 11 人。兆豐期貨深信，提升公眾對金融知識的認識和理解，是推動金融健康發展的重要一環。同時，我們也將 ESG 議題納入我們的教育範疇，希望能夠引導更多投資者關注永續發展和社會責任投資。未來，兆豐期貨將繼續舉辦更具多元化且富有深度的金融教育活動，為社會做出更大的貢獻</p>
青年培力	<ul style="list-style-type: none"> • 大專院校學生 	<p>兆豐期貨為使年輕一代了解金融市場和提供實習的機會，於 2023 年至各大專院校舉辦 2 場巡迴講座，參與人數 84 位，為學生提供了解金融行業內部運作和專業技能要求的機會。藉由這個機會分享公司的運作模式、專業領域和實習生計劃的細節。同時，公司特別關注 ESG 議題的重要性，並提倡將可持續發展納入金融投資的考量範疇。兆豐期貨的實習生計劃不僅提供實踐機會，同時注重教育性質，讓實習生在實際工作中學習並參與各種金融專案。通過這樣的方式，實習生不僅能夠獲得寶貴的職場經驗，還能夠對金融行業的運作有更深入的了解，培育未來的金融人才</p>



虎尾科大



暨南大學

於大專院校舉辦期貨業未來發展與就業機會校園巡迴講座

6.2 社會承諾

6.2.1 永續豐榮，守護生態

兆豐期貨配合集團政策持續關注社會脈動，當發現社會上有需要幫助或關注之議題時，從自身的角度去審視並做出行動，再從行動凝聚與擴散影響力，為需要被關注與解決的社會議題帶來正面能量。兆豐期貨未有對生態環境造成實際或潛在負面衝擊的營運活動，反之主動透過環境保護行動，共同維護地球環境與生態。

「永續豐榮，守護生態」：2023 年志工投入 11 人次，共 12 小時

策略主軸核心	利害關係人	關鍵績效指標
守護地球生態	<ul style="list-style-type: none"> 社會大眾 	<ul style="list-style-type: none"> 為讓淡水河更健康、更清淨，提供河川內生物更好的棲所，在世界地球日的前夕，兆豐期貨響應《淡水河公約》共同推動淡水河復育 5 項行動計劃，包含推動減塑生活，鼓勵同仁自備餐具杯具，積極減少一次性食器，讓「可重複使用」取代「一次即丟」；推動瓶裝水減量使用，自備環保容器裝水，落實減塑目標；推動綠色採購，採用具環保標章廠商產品，使用環保標章洗手乳及洗碗精，易於生物分解以保護水資源；推動作業流程及產品服務電子化，節省紙張使用；持續落實垃圾分類及資源回收，妥善處理廢棄物，讓我們及下一代能夠享有乾淨的用水及永續生態 兆豐商業銀行文教基金會於 4 月 22 日世界地球日在國立海洋科學博物館、基隆市八斗子附近海岸舉辦淨灘活動，兆豐期貨在兆豐證券資訊本部副總趙錫瑞及兆豐期貨總經理凌壩宏帶領下，同仁們熱情參與本次活動，希望藉由實際行動宣導珍惜海洋生態、保護水資源及為海洋環境盡一份心力，並實現環境保護落實 ESG



響應天下雜誌「CSR@天下」與水系公民企業共同發起的「《淡水河公約》世界地球日—為大河發聲」行動倡議



6.2.2 幸服兆護，豐潤生命

兆豐期貨致力於永續發展，將社會責任融入我們的企業文化和日常運營中。在過去的一年中，我們積極參與各項公益活動與社區共同成長，讓愛與關懷的種子在每個角落生根。2023年與唐寶寶合作舉辦的中秋義賣活動。這個活動不僅是一個促進員工回饋社會的機會，更是我們向社區傳遞愛與溫暖的方式。透過協助義賣活動，向社會發出了愛的訊息，讓更多人受益。此外，兆豐期貨還參與了兆豐慈善基金會舉辦的「舊鞋救命」活動，不僅有助於環境保護，減少廢棄物的產生，更是一種對弱勢群體的關懷與支持。通過捐贈舊鞋，我們不僅為地球盡一份心力，也為需要幫助的人提供了溫暖和支持。

「幸服兆護，豐潤生命」：2023年志工投入2人次，共8小時

策略主軸核心	利害關係人	關鍵績效指標
慈善公益活動	<ul style="list-style-type: none"> 社會大眾 	<ul style="list-style-type: none"> 兆豐期貨同仁利用假日熱情投身公益，響應兆豐慈善基金會主辦「中秋義賣志工活動」，在唐寶寶的引領下，志工們帶著滿滿祝福的心意，將中秋節禮盒一步步從拆盒到封裝完成，現場洋溢溫馨笑語 兆豐期貨同仁參與兆豐慈善基金會與社團法人舊鞋救命國際基督關懷協會舉辦「舊鞋救命」活動，協助二手物資整理，將愛心送給所需要的人



與唐寶寶合作舉辦
中秋義賣活動



參與「舊鞋救命」
活動，協助二手物
資整理

組長的話—公司治理小組

兆豐期貨依循兆豐集團腳步秉持著落實與提升公司治理作為精神，注重誠信經營、法令遵循、防制洗錢與風險控管，透過董事的專業、多元及獨立性，建立安全良好的經營環境及公開透明的治理制度，充分發揮監督功能，訂立檢討標準即時掌握治理動態與合規檢視，強化新興風險管理，打造有紀律的公司治理及風險管理文化。



CH7

責任治理

7.1 公司治理與誠信經營

7.2 風險管理

7.3 法令遵循

7.4 打擊犯罪

重大主題 GRI 指標

GRI 205：反貪腐
 GRI 206：反競爭行為
 GRI 405：員工多元化與平等機會
 GRI 417：行銷與標示

對應的重大主題

公司治理與誠信經營、法令遵循、風險管理

優先閱讀的利害關係人

全體利害關係人

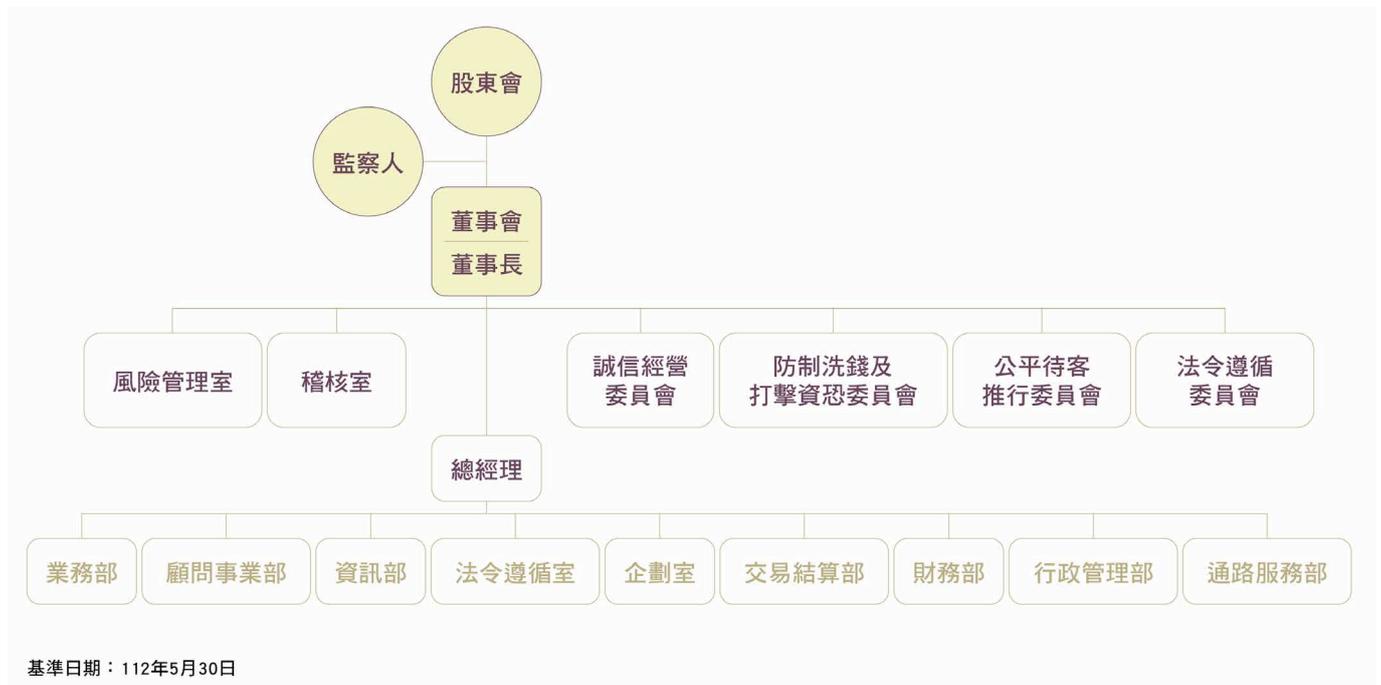
7.1 公司治理與誠信經營

7.1.1 公司治理架構

兆豐期貨設有健全的公司治理架構，股東會負責公司股利分派、章程與重要章則等重大事項決策之審議；股東會下設董事會，為公司最高治理單位。除依照法令章程及股東會決議執行業務外，公司之營運計劃、年度財務報告及半年度財務報告、內部控制制度之有效性評估、會計師之委/解任、經理人之任免等均須經董事會通過。董事會下亦已設立誠信經營委員會、公平待客推行委員會、法令遵循委員會、防制洗錢及打擊資恐委員會，協助董事會審議各項議案，確保董事會的決策品質。截至 2023 年 12 月 31 日董事平均任職期間為 2.55 年。

委員會名稱	成員組成	職權	會議頻率
董事會	5 位董事	受股東會委任，依公司章程賦予權力負責指導和帶領公司事務，並適當授權予管理階層管理公司日常運作	每季至少召開一次 (2023 年共召開 13 次會議，委員出席率含委託出席達 100%)

公司治理架構圖



委員會資訊

委員會名稱	成員組成	職權	會議頻率
誠信經營委員會	委員會設置主任委員一名，委員十人，總幹事一名。其中主任委員由總經理擔任，並為本委員會召集人，其他委員由業務部、交易結算部、顧問事業部、資訊部、財務部、行政管理部、法令遵循室、企劃室、風險管理室、通路服務部之最高主管擔任	審議誠信經營政策及監督執行誠信政策宣導訓練、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略、確保誠信經營之相關防弊措施配合法令制度訂定、審視檢舉制度並確保執行之有效性等	每年至少召開一次 (2023年共召開2次會議，委員出席率含委託出席達100%)
公平待客推行委員會	委員會設置委員十名，其中主任委員由總經理擔任，其他委員由業務部、顧問事業部、交易結算部、財務部、資訊部、行政管理部、通路服務部、法令遵循室、企劃室之主管擔任	<ul style="list-style-type: none"> 一、審議本公司公平待客原則之政策及策略、消費爭議處理制度等，依法令應提報董事會之公平待客相關規章 二、審議本公司公平待客推動計劃 三、審議主管機關公平待客評核機制之公平待客原則評核表自評落實情形 四、定期評估相關部室公平待客落實情形及自行檢核結果 五、定期評估公平待客推動計劃之執行情形 六、定期檢討客訴暨金融消費爭議情形 七、推動及協調相關部室辦理教育訓練及遵循公平待客原則之相關事務 八、其他公平待客推行相關重要議題或事項 	每季至少召開一次 (2023年共召開7次會議，委員出席率含委託出席達100%)
法令遵循委員會	委員會隸屬董事會，設置委員十一名，其中主任委員一名由總經理擔任，其他委員由風險管理室、業務部、顧問事業部、通路服務部、資訊部、行政管理部、財務部、企劃室、交易結算部、法令遵循室之最高主管擔任	<ul style="list-style-type: none"> 一、審議法令遵循風險評估報告 二、審議依法令應提報董事會之法令遵循制度重要規章 三、審議主管機關裁罰本公司糾正以上處分或罰鍰案件之發生原因分析及其改善方案 四、審議重大違反法令或遭金融主管機關調降評等案件之發生原因分析及其改善方案 五、審議主管機關裁罰本公司糾正以上處分或罰鍰案件之法遵測試結果彙總報告 六、針對同業裁罰案例或其他重要之法令遵循事項，審議本公司控管措施之妥適性 七、審議法令遵循制度之執行情形報告 八、審議其他法令遵循相關重要議題或事項 九、督導以上相關事項之執行 	每季至少召開一次 (2023年共召開7次會議，委員出席率含委託出席達100%)

委員會名稱	成員組成	職權	會議頻率
防制洗錢及打擊資恐委員會	委員會隸屬董事會，設置主任委員一名，副主任委員一名，委員六名及總幹事一名，前述成員無任期限制： 一、主任委員：由總經理擔任並為本委員會召集人；召集人應主持會議、溝通與協調，並保持中立 二、副主任委員：由本公司防制洗錢及打擊資恐專責主管以下簡稱專責主管擔任並襄助主任委員綜理本委員會各項事務 三、委員由業務部、交易結算部、顧問事業部、資訊部、通路服務部及行政管理部之最高主管擔任	一、監督管理相關單位防制洗錢及打擊資恐各項事務執行情形 二、審議主管機關因防制洗錢及打擊資恐相關事項裁罰本公司糾正以上處分或罰鍰案件發生原因分析及其改善方案 三、針對同業裁罰案例或其他重要之防制洗錢及打擊資恐相關事項，審議本公司控管措施之妥適性 四、審議防制洗錢及打擊資恐各項事務執行情形報告 五、審議本公司依法令應提報董事會核定之防制洗錢及打擊資恐重要規章，包含方法論 六、審議與防制洗錢及打擊資恐相關且應提報董事會核定之事項	每季至少召開一次 （2023 年共召開 4 次會議，委員出席率含委託出席達 100%）

7.1.2 董事會運作

董事選任

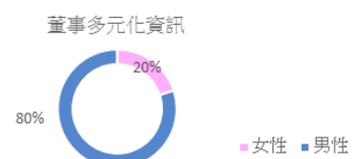
兆豐期貨為兆豐證券持股 100% 之子公司，其董事、監察人悉由其派任。本公司現設董事五人、監察人一人，平均任期 2.55 年，符合章程所訂董事及監察人設置人數規範。

董事獨立性

為確保董事獨立性有效落實，兆豐期貨董事兼任職務均符合主管機關規範，除總經理由董事兼任外，餘董事均未兼任本公司經理人職務，符合獨立性標準。另外，本公司對董事之利益迴避訂有明確規範，董事亦秉持高度自律，就董事會所列議案與其自身或其代表法人有利害關係時，均於當次董事會說明其利害關係之重要內容，並於討論及表決時自行迴避，且未代理其他董事行使表決權。

董事多元性

兆豐期貨重視董事多元性，董事背景涵蓋金融、經濟、會計、財務、法律、數位金融等產業經驗與專業知識，依公司運作、營運型態及發展需求做選任董事考量。兆豐期貨第九屆董事會由五席董事組成，截至 2023 年 12 月底 5 位董事中有 1 位女性成員，占比為 20%。



董事多元性資訊

姓名	職稱	就任日期	國籍	性別	年齡	在職日期	任期(年)	產業經驗(註1)	專業能力				
									風險	財務	法律	數位	永續
陳佩君	董事長	2016/12/22	中華民國	女	>50	2016/12/22	7.03	金融	●		●		
凌埔宏	董事	2021/10/22	中華民國	男	>50	2021/10/22	2.19	金融		●			
吳明宗	董事	2021/7/29	中華民國	男	>50	2021/7/29	2.42	金融		●			
劉安懷	董事	2021/10/31	中華民國	男	>50	2021/10/31	1.17	金融				●	●
金元宇	董事	2023/3/29	中華民國	男	>50	2023/3/29	0.76	金融				●	
王億源	董事	2022/6/22	中華民國	男	30-50	2022/6/22	1.53	金融		●			

註 1：係依全球行業分類標準第一級分類(Global Industry Classification Standard, GICS) 區分

註 2：董事年齡層為 51 歲以上的比例為 83%，30 到 50 歲的比例為 17%，全體董事平均任期為 2.55 年

註 3：為保證利害關係人包容性，董事成員皆具各利害關係人之代表性，均由母公司兆豐證券派任

註 4：第九屆董事會 2023 年董事會出席率為 100% (含委託出席)，達董事會出席率 100% 之要求

董事進修

兆豐期貨因應國際公司治理及法遵洗防等發展趨勢之最新規定，提供多元外部機構進修課程予董事成員，以強化其於執行職務時所需具備各項能力。2023 年董事及監察人參加教育訓練，總參訓共 6 人次，時數共計 94 小時，每位平均進修時數為 15.67 小時，董事進修課程包括公司治理、洗錢防制、風險管理、內部控制、ESG 永續及法律風險等，以強化董監專業職能，優化公司治理。

董事會績效評估

本公司為兆豐證券持股 100% 之子公司，有關董事、監察人指派及考核悉依「兆豐證券控股股份有限公司投資事業股權代表董事監察人遴派及執行職務規則」辦理。

7.1.3 薪酬與持股政策

董事薪酬政策

兆豐期貨為兆豐證券持股 100% 之子公司，總經理薪酬悉依本公司《公司章程》、《財政部派任或推薦至公股民營事業及其轉投資事業之董事長總經理薪資標準規範》及兆豐證券股份有限公司《子公司監理規則》相關規定辦理，於呈報兆豐證券轉呈兆豐證券之母公司兆豐金控，並分別經兆豐金控與兆豐證券董事會同意後，甫得提報本公司董事會討論通過。兆豐期貨董事長經董事推選由兆豐證券董事長兼任，其餘董事由兆豐證券指派且均無報酬。

高階主管持股資訊

姓名	擔任兆豐期貨執行階層（職稱）	持股數（股）
陳佩君	董事長	40,000,000
凌壩宏	總經理	40,000,000

年度薪酬比率

兆豐期貨每年依據公司整體營運績效以及員工個人績效考核結果核定獎金數，2023 年平均調薪幅度（不含年度最高薪酬員工）為 0.27%，2023 年中位數調薪幅度（不含年度最高薪酬員工）為 1.96%，年度最高薪酬員工漲幅為 0%。

項目	2022 年	2023 年
最高薪酬員工以外所有員工薪酬平均數（新臺幣元）	577,221	523,253
最高薪酬員工以外所有員工薪酬中位數（新臺幣元）	550,200	413,844
年度總薪酬比率（平均數）（註 2）	4.70	6.47
年度總薪酬比率（中位數）（註 3）	4.94	8.18

註 1：最高薪酬員工年度總薪酬 = 固定薪酬 + 非固定薪酬 = 遞延薪酬 + 未遞延薪酬

註 2：年度總薪酬比率（平均數）= 最高薪酬員工之年度總薪酬 / 最高薪酬員工以外所有員工薪酬平均數

註 3：年度總薪酬比率（中位數）= 最高薪酬員工之年度總薪酬 / 最高薪酬員工以外所有員工薪酬中位數

7.1.4 誠信經營

誠信經營管理

為建立良好公司治理制度並塑造誠信文化，兆豐期貨訂有《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》、《道德行為準則》、《員工行為準則》等規範，對反貪腐、公平交易、利益迴避、智慧財產權及保守營業秘密等加以管理，並定期向董事會報告誠信經營遵循情形。

兆豐期貨自 2019 年起要求董事及高階經理人簽署遵循誠信經營政策聲明書，2023 年簽署率為 100%。任何員工違反誠信行為均依《獎懲辦法》等相關規範視情節輕重予以懲處，並透過加強落實相關教育訓練等改善措施，避免類似負面情事再發生。此外，配合內控內稽機制宣導兆豐集團誠信經營政策、防範方案、作業程序及違反道德行為之後果，將誠信經營理念內化為公司文化。



誠信經營守則



道德行為準則

兆豐期貨 2023 年落實《誠信經營守則》情形

群體別	涵蓋範圍 (%)	簽署聲明書 (%)	提供教育訓練 (%)
兆豐期貨	100%	100% (對象：副總級 以上之高階主管)	100% (對象：正職員工)
商業伙伴 (包含合約商、供應商及服務提供者)	100%	84%	N/A

註：《誠信經營守則》內容包含反貪腐、公平交易等，且全數董事亦已就誠信經營相關內容接受教育訓練

兆豐期貨 2023 年員工行為準則相關教育訓練情形

訓練類型	訓練時數 (小時)	受訓人次
內訓	75	75

註：兆豐期貨員工已 100% 完成行為準則相關教育訓練

另外，為落實誠信經營之企業文化，兆豐集團已訂定《對外捐贈及贊助管理辦法》對捐贈進行規範，本公司依循集團政策拒絕一切形式的賄賂及直接或間接政治獻金。

兆豐期貨 2023 年政治捐獻情形		單位：新臺幣元
群體類型	捐獻金額	
遊說者、組織、利益團體	0	
政治組織、候選人	0	
以政治影響為目的之產業、貿易協會、智庫團體	0	
其他（如選舉議案、公投相關花費等）	0	

檢舉制度

兆豐期貨已訂定《檢舉案件處理準則》，由稽核室負責受理檢舉案件，並明定檢舉專線、檢舉信箱及對檢舉人保護措施，公司員工及外部人士均可透過內外部檢舉管道直接向專責受理單位舉報違法或違規行為。檢舉情事如經查證屬實，相關單位將檢討內部控制制度及作業程序並提出改善措施，以杜絕類似負面情事再次發生；若對公司確有具體貢獻者，將酌予檢舉人獎勵。另外，檢舉案件經調查如有發現重大違規情事或使公司受重大損害之虞時，受理單位應立即製作報告提報董事會，如屬重大偶發事件或違法案件，應依《重大偶發事件作業辦法》辦理，並向相關機關通報或告發。兆豐期貨 2023 年並未發生貪腐事件導致商業伙伴終止合約事件。

兆豐期貨《檢舉案件處理準則》中明訂，檢舉案件受理後，應以密件立案，對於檢舉人身分及檢舉內容，應予以保密，不得洩漏足以識別其身分之資訊。本公司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。

本公司檢舉管道如下：

檢舉電話：(02)2327-8895

檢舉信箱：whistle.futures@megasec.com.tw

7.2 風險管理

7.2.1 落實風險管理

風險管理架構

董事會為兆豐期貨風險管理決策機構，董事會於本公司風險管理業務上之職權包括，核定本公司風險管理政策與目標、整體風險承擔、鑒於風險管理專業性、常態性及時效性、指定風險管理室進行日常風險管理事務之監督與執行，董事會下設置風險管理室，辦理市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險及其與氣候風險之關聯性等相關事宜，風險管理室置主管一人，其任免由董事長提名，提報董事會核定，另外風險管理室定期對董事會報告說明風險管理業務執行情形。詳細氣候治理運作機制請參見 3.1.1 氣候治理。

風險管理機制

兆豐期貨遵從兆豐金控由董事會核定集團《風險管理政策及指導準則》及各類風險管理規則，應建立足以辨識、衡量、監控、陳報及因應風險之有效機制，訂定風險管理目標並定期追蹤執行情形，風險治理架構由業務單位、風險管理單位及稽核單位等三道防線組成，各司其風險管理之各層級職責。風險控管室獨立於業務單位之外行使職權，負責公司日常風險監控、衡量及評估等執行層面之風險管理相關事務。針對主要財務與非財務風險類別如信用風險、市場風險、作業風險、法律與法令遵循風險、人力資源管理、資訊安全管理等風險明定管理原則，並透過評估報告、情境分析及壓力測試等方式，定期檢視風險管理機制、風險胃納及風險管理優先順序，以建立因應策略、控管目標、內部控制制度及程序與明確責任歸屬。



為有效因應氣候變遷所帶來之風險，兆豐金控董事會於 2019 年 6 月 25 日核定通過風險管理政策與指導準則納入氣候變遷風險管理。兆豐期貨配合兆豐金控政策，於 2020 年 1 月 14 日董事會核定通過《風險管理政策》增訂氣候風險管理政策。

兆豐金控董事會於 2021 年 11 月 23 日核定通過氣候風險管理準則及證券櫃檯買賣中心，2022 年 1 月 6 日公告修正證券商風險管理實務守則，納入氣候風險管理機制；本公司配合修正風險管理規則納入氣候風險定義及投資高碳排產業限額控管機制，另外亦修正自有資金運用作業要點，明定自有資金運用決策應排除行政院環境保護署揭露之高碳排產（企）業名單，若投資高碳排產（企）業應詳述說明具體理由，並於 2021 年 11 月 30 日經董事長核定，以強化氣候風險管理機制，降低氣候變遷風險之衝擊，確保穩健營運和永續發展。

風險管理教育訓練

為提升員工風險意識，建立風險管理文化，以利有效執行集團風險管理政策，鼓勵員工參加內、外部各類風險管理相關教育訓練。另外，依據金控訂定之《子公司風險管理考核辦法》，兆豐期貨每年參加風險管理教育訓練人次數將與其績效相連結。

兆豐期貨 2022 年風險相關教育訓練情形

訓練類型	訓練時數（小時）	受訓總人次
內訓	30	10
外訓	346	88

註：兆豐期貨員工皆 100% 完成風險相關教育訓練

7.2.2 新興風險評估與因應

隨著金融環境日趨複雜，兆豐期貨身為兆豐集團的一員，深知風險管理的重要性，因此我們配合集團策略將新興風險納入風險管理範疇，積極參與集團發放問卷，評估重大新興風險，並將重大新興風險列為日常風險管理重要事項，兆豐期貨重大風險議題（含新興風險）均須於董事會提出報告。另外，為因應氣候變遷對建築物、人員、企業營運活動產生之衝擊，除針對可能影響自身營運活動之風險採取預防措施外，亦積極支持企業或社會團體改善環境之重要工程或計劃，提供業務合作機會，並持續蒐集全球重要機構公布之風險報告及來自個人或企業客戶訊息，判斷新興風險最新發展動向，採取有效分級管理。

兆豐期貨在面對新興風險與母公司兆豐證券有著共同挑戰，為此我們採用與集團相同的方法，參酌世界經濟論壇(World Economic Forum)2023年度全球風險報告，將經濟(A)、環境(B)、地緣政治(C)、社會(D)、科技(E)等五大類風險因子依「發生可能性」與「衝擊影響程度」進行評估，篩選出未來3~5年間可能影響兆豐期貨之前兩大新興風險，並研擬相關因應措施。

風險因子	傳染病	網路犯罪與資安威脅
風險類別	社會風險	資訊安全風險
風險描述	<p>全球受到疫情影響，大規模新興傳染病發生之可能性增加且週期縮短，導致兆豐期貨遭受社會動盪影響</p> <p>正常情境：未來3-5年內無新興傳染病</p> <p>1. 公司正常營運，系統復原作業時間均小於可容忍中斷時間(1小時)</p> <p>極端情境：未來3-5年內多次爆發新興傳染病(如新型變種病毒)，發生週期縮短為每年1次，對兆豐期貨造成影響</p> <p>1. 受疫情影響，營運中斷1小時以上</p> <p>2. 員工因染疫導致心理健康傷害</p>	<p>網路科技發達，網路犯罪集團積極覬覦金融產業，兆豐期貨面臨高度資安威脅之風險</p> <p>正常情境：未來3-5年內無重大資安威脅</p> <p>1. 每年進行員工資安教育訓練及社交工程演練，提升員工電子郵件警覺性及資安意識，避免個資外洩</p> <p>2. 每年執行弱點掃描、滲透測試，找出易遭滲透弱點並針對弱點進行改善，以防駭客入侵造成系統異常、服務中斷</p> <p>3. 每年評估資安防護機制，持續強化資安防禦，以防駭客入侵所造成財務損失</p> <p>極端情境：未來3-5年內兆豐集團多次遭受駭客攻擊並植入勒索軟體，導致系統中斷、財務損失及個資外洩</p> <p>1. 若每年員工資安教育訓練不足及未進行社交工程演練，易使員工對電子郵件警覺性低下，資安意識薄弱，誤觸釣魚信件遭植入惡意軟體或勒索軟體，導致公司機密資料及客戶資料外洩或勒索事件</p> <p>2. 若每年無執行弱點掃描或無修復弱點之風險及滲透測試，易使駭客利用弱點進行攻擊或滲透，導致系統異常，服務中斷之風險</p> <p>3. 若未建置系統監控、防護機制及每年評估資安防護不足之風險，在遭受駭客攻擊時，因資安防禦力不足會造成資料外洩、系統異常、設備癱瘓等財務損失</p>
風險描述	<p>若未來3-5年內新興傳染病多次爆發，可能造成政府採取封控政策、經濟發展受阻及長期健康傷害，使兆豐期貨面臨：</p> <p>1. 營運中斷：受疫情影響，實體據點服務量下降或暫時關閉網站或APP等數位服務，亦可能因無接觸服務需求急遽增加而導致伺服器過載，營運中斷1小時以上</p> <p>2. 心理健康傷害：業績壓力及遠端辦公模式造成工作與日常生活混淆，導致兆豐期貨員工長期心理壓力增加，最終工作效率下降及離職率上升</p>	<p>若未來3-5年內多次遭受網絡攻擊，系統中斷、財務損失及資料外洩，使兆豐期貨面臨：</p> <p>1. 資料外洩：因資安教育訓練不足，使員工資安意識薄弱，誤觸釣魚信件遭植入惡意程式或勒索軟體，導致公司資料被惡意上鎖或客戶資料被竊取，使兆豐期貨面臨公司機密資料外洩、客戶權益受損之求償及主管機關懲處風險</p> <p>2. 系統中斷：因遭受駭客入侵攻擊，造成核心系統、伺服器、網站、應用程式等服務被迫中斷或暫時關閉，使兆豐期貨無法正常營運提供服務，易導致失去客戶對本公司的信心</p> <p>3. 財務損失：因遭受駭客植入惡意程式或勒索軟體，會使兆豐期貨面臨高額贖金、資料外洩及被迫汰換相關資通設備，導致成本大幅上升</p>

因應措施

1. 營運不中斷計劃：兆豐期貨啟動營運不中斷計劃，並成立持續運作及系統復原小組，2023 年進行斷電狀況演練 1 次，確保危機發生時應對能力
2. 強化健康保障：兆豐期貨提供員工防疫照顧假、防疫隔離假，降低工作場所傳染病擴散風險

1. 資安教育訓練：為加強員工的資安意識，提升員工電子郵件警覺性，防止釣魚郵件植入惡意程式而產生檔案勒索或個資外洩風險，本公司所有員工每年接受至少三小時資安教育訓練、每月進行資安宣導、每年二次以上社交工程演練及進行個資盤點，以保障公司商譽及客戶權益
2. 持續營運測試：為提供完善且不中斷之服務，每年辦理弱點掃描、滲透測試及業務持續運作演練，建立備援機制及每年檢視其有效性，並針對網絡攻擊辦理資安事件通報與應變演練作業，以確保本公司能持續提供服務
3. 強化資安系統：依資訊安全之國際標準建置資安監控中心、資料外洩防護系統機制及資通安全防護，並每年審視資安整體執行情形，進行資安風險評鑑及資通安全系統評估，以強化本公司資安防禦能力

7.3 法令遵循

7.3.1 法令遵循管理機制

兆豐期貨將法令遵循視為內控制度之重點，指定法令遵循室為法令遵循專責單位，隸屬於總經理，負責法令遵循制度規劃、管理及執行暨督導全公司法令遵循工作。為強化法令遵循獨立性，法遵主管負責綜理法令遵循事務，至少每半年向董事會報告法令遵循執行情形。

兆豐期貨於 2023 年 05 月 30 日成立法令遵循委員會，每季由總經理主持，針對公司法令遵循風險報告應提報董事會之法令遵循制度重要規章、主管機關裁罰原因分析、改善方案及彙整報告、同業裁罰案例分析、法遵制度執行情形報告、其他法令遵循等重要議題等事項進行審議，2023 年共召開 2 次法令遵循委員會，如發現有重大違反法令或遭受主管機關調降評等時，法令遵循主管應即時通報董事及監察人知悉，並就該事項之發生原因分析極其改善方案提報董事會。

法遵教育訓練

2023 年法令遵循相關教育訓練情形

訓練類型	訓練時數（小時）	受訓總人次
內訓	942	438
外訓	1,275.5	216

7.3.2 裁罰案件

兆豐期貨 2023 年將超過新臺幣 100 萬元設定為案件重大性門檻，本年度未有發生違反法令遵循案件之情事。2023 年本公司無涉及任何與詐欺、操縱市場、內線交易、貪腐、反公平交易法等相關案件，為避免發生貪腐、舞弊及反競爭等相關案件，皆已訂定相關措施加強控管，避免類似事件發生。此外，2023 年本公司未違反任何有關產品與服務之資訊與標示及行銷傳播事件和自願性規範事件。

7.3.3 稽核制度

兆豐期貨依據金管會「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」規定訂定《內部稽核實施細則》建立稽核制度，並設置隸屬董事會之內部稽核單位執行稽核業務，協助董事會與管理階層查核及評估內部控制制度運作之有效性。內部稽核單位除依主管機關及各服務事業公告各項作業所擬定年度稽核計劃外，另遵循以風險評估結果之原則，依主管機關每年度金融檢查重點擬訂加強查核計劃，每年對公司辦理各項業務一般查核，並不定期依所擬訂之加強查核項目對各單位辦理專案查核，受檢單位缺失持續追蹤至改善為止，定期向董事會報告稽核業務執行情形。

測驗情形

2023 年具稽核專業證照或通過相關測驗之情形

測驗或證照名稱	人數
內部稽核人員資格	2

7.4 打擊犯罪

7.4.1 打擊犯罪管理機制

兆豐期貨依照集團管理機制與集團洗錢防制政策，落實《洗錢防制法》、《資恐防制法》及《金融機構防制洗錢辦法》等規定，執行客戶盡職審查、交易監控及教育訓練等，建立洗錢防制監控與名單篩選系統及完善培訓洗錢防制人員。由董事會指派專責主管負責督導防制洗錢及打擊資恐事務，至少每半年向董事會報告防制洗錢及打擊資恐執行情形。

為監督管理防制洗錢及打擊資恐業務，兆豐期貨設置專責單位法令遵循室，並由總經理定期召開防制洗錢及打擊資恐委員會，落實執行洗錢防制及打擊資恐工作，其中包含客戶定期審查情形報告、審議主管機關因防制洗錢及打擊資恐相關事項裁罰本公司糾正以上處分或罰緩案件之發生原因分析及其改善方案、疑似洗錢或資恐交易申報、針對同業裁罰案例或其他重要之防制洗錢及打擊資恐相關事項審議本公司控管措施之妥適性、審議依法令應提報董事會核定之防制洗錢及打擊資恐重要規章、洗錢資恐風險胃納指標限額與防制洗錢及打擊資恐各項事務之執行情形報告，2023 年共召開 6 次防制洗錢及打擊資恐委員會。

7.4.2 打擊犯罪措施

豐期貨遵循主管機關規範，配合實際作業訂定《防制洗錢及打擊資恐政策》、《防制洗錢及打擊資恐注意事項》、《防制洗錢及打擊資恐資訊分享作業程序》等一致性規範，以有效杜防洗錢及資恐交易事件。

依國內法令規範、集團一致性規範，參酌防制洗錢金融行動工作組織 (Financial Action Task Force, FATF) 四十項建議，建置健全組織架構及作業規範，以有效辨識和評估各項洗錢及資恐風險，並就辨識較高洗錢威脅及弱點予以控管，落實國際規範要求，執行情序包含實體與非實體客戶盡職審查 (CDD & EDD)、資恐及負面新聞等名單審查、重要政治性職務人士名單審查與監控、高階管理人員審核等。另透過集團洗錢防制及打擊資恐資訊分享平台，分享集團重要業務規定、制裁名單更新及疑似洗錢 / 資恐交易申報去識別化案件等資訊。

兆豐期貨 2023 年打擊犯罪措施實施情形

措施	執行情形
辦理洗錢及資恐風險評估 (IRA)	兆豐期貨每年至少執行一次全面性洗錢、資恐及資武擴風險評估作業，對風險評估結果進行量化及質化分析，並彙整風險評估報告、內部控制評估事項及改善計劃時程，提報防制洗錢及打擊資恐委員會審議及董事會核定
建置反洗錢系統	為辨識、控管洗錢威脅及弱點，兆豐期貨建置各項反洗錢系統，包含交易監控、名單掃描，以杜防洗錢及資恐交易事件發生
客戶身分盡職調查	訂定《客戶盡職審查作業程序》及《帳戶、交易持續監控及疑似洗錢、資恐或資武擴交易申報作業程序》，對交易對手及相關人進行資恐名單比對，對交易予以檢核並控管；分析交易內容，對涉及相關對象納入《自建名單》供遵循，另有訂定《重要政治性職務人士之辨識及控管作業程序》等規範供營業單位遵循
對重要政治性職務人士 (PEPs) 等高風險客戶的政策與鑑別、定期審查及監控	訂定《重要政治性職務人士之辨識及控管作業程序》，若發現客戶為資料庫所示重要政治性職務人士時，填寫《重要政治性職務人士辨識表》加強確認客戶身分
可疑交易申報 (STR) 集中制專案	訂定《帳戶、交易持續監控及疑似洗錢、資恐或資武擴交易申報作業程序》，如經申報疑似洗錢、資恐或資武擴交易之客戶，其風險等級應調整為高風險

兆豐期貨致力於防制洗錢及打擊資恐業務，透過每年不定期邀請內外部專家辦理洗錢防制教育訓練及相關講座課程，舉辦形式包含實體講座、數位學習、視訊訓練等，進而提升防制洗錢及打擊資恐人員專業知識與技能，2023 年應完成法定時數之人員完訓率達 100%。

兆豐期貨 2023 年打擊犯罪相關教育訓練情形

訓練類型	訓練時數（小時）	受訓總人次
利用內網提供定期且持續的訓練，並提供案例分析	312.9	364
由外部專業公司提供面對面的訓練	32.5	11
由外部專業公司提供面對面的訓練	162	20

兆豐期貨 2023 年打擊犯罪證照或通過相關測驗之情形

測驗或證照名稱	通過人數
洗錢防制與打擊資恐專業人員測驗	9



為宣導防詐騙及推動金融知識普及，兆豐證券與兆豐期貨 7 月參加高雄市政府與臺灣金融服務業聯合總會聯合主辦的 2023 年金融服務愛心公益嘉年華，於活動中規劃多個闖關遊戲宣導防詐騙觀念，透過簡單易懂的遊戲設計及小禮物，吸引許多民眾躍躍欲試，在互動遊戲中加深民眾防範詐騙的觀念，達到寓教於樂的目的。

【亮點案例】金融服務愛心公益嘉年華 兆豐期貨宣導金融知識及防詐

CH8

附錄

8.1 永續準則及指標對照表

8.1.1 GRI 永續性報導準則內容索引表

兆豐期貨已依循 GRI 準則報導 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期間的內容，於本報告書報導期間尚無適用之 GRI 行業準則發布，並使用 GRI 1：基礎 2021 編撰永續報告書。

揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 2 一般揭露 2021		
2-1 組織詳細資訊	1.1 背景資料	12
2-2 組織永續報導中包含的實體	關於本報告書	08
	1.1 背景資料	12
2-3 報導期間、頻率及聯絡人	關於本報告書	08
2-4 資訊重編	關於本報告書 本年度報告書無資訊重編之情形	08
2-5 外部保證 / 確信	關於本報告書	08
	8.2 外部獨立驗證聲明	112
2-6 活動、價值鏈和其他商業關係	1.1 背景資料	12
	3.3 永續採購	47
2-7 員工	5.1 人才吸引與發展	61
2-8 非員工的工作者	5.1 人才吸引與發展	61
2-9 治理結構及組成	2.1 永續治理架構	19
	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-10 最高治理單位的提名與遴選	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-11 最高治理單位的主席	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-12 最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.1 永續治理架構	19
	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-13 衝擊管理的負責人	2.1 永續治理架構	19

揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 2 一般揭露 2021		
2-14 最高治理單位於永續報導的角色	關於本報告書	08
2-15 利益衝突	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-16 溝通關鍵重大事件	2.1 永續治理架構 7.1 公司治理與誠信經營	19 86
2-17 最高治理單位的群體知識	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-18 最高治理單位的績效評估	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-19 薪酬政策	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-20 薪酬決定的流程	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-21 年度總薪酬比率	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-22 永續發展策略的聲明	董事長的話	06
2-23 政策承諾	3.3 永續採購	47
	5.3 人權保障	77
	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-24 納入政策承諾	3.3 永續採購	47
	5.3 人權保障	77
	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-25 補救負面衝擊的程序	5.3 人權保障	77
2-26 尋求建議和提出疑慮的機制	7.1 公司治理與誠信經營	86
2-27 法規遵循	7.3 法令遵循	96
2-28 公協會的會員資格	1.1 背景資料	12
2-29 利害關係人議合方針	2.3 利害關係人與重大主題	24
2-30 團體協約	5.3 人權保障	77

重大主題		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 3 重大主題 2021		
3-1 決定重大主題的流程	2.3 利害關係人與重大主題	24
3-2 重大主題列表	2.3 利害關係人與重大主題	24
3-3 重大主題管理	2.3 利害關係人與重大主題	24
營運績效		
GRI 201 經濟績效 2016		
201-1 組織所產生及分配的直接經濟價值	1.2 營運績效	16
氣候行動		
GRI 201 經濟績效 2016		
201-2 氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會	3.1 氣候行動	35
永續金融與責任金融		
自訂主題	4.1 永續金融與責任金融	49
客戶關係		
自訂主題	4.2 客戶關係	52
資訊安全		
GRI 418 客戶隱私 2016		
418-1 經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴	4.3 資訊安全	55
人才吸引與發展		
GRI 401 勞雇關係 2016		
401-1 新進員工和離職員工	5.1 人才吸引與發展	61
GRI 404 訓練與教育 2016		
404-1 每名員工每年接受訓練的平均時數	5.1 人才吸引與發展	61
404-2 提升員工職能及過渡協助方案	5.1 人才吸引與發展	61
404-3 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比	5.1 人才吸引與發展	61

人才吸引與發展		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 405 員工多元化與平等機會 2016		
405-1 治理單位與員工的多元化	5.1 人才吸引與發展	61
職業健康安全及幸福職場		
GRI 201 經濟績效 2016		
201-3 定義福利計劃義務與其它退休計劃	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
GRI 401 勞雇關係 2016		
401-2 提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
401-3 育嬰假	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
GRI 403 職業安全衛生 2018		
403-1 職業安全衛生管理系統	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-2 危害辨識、風險評估及事故調查	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-3 職業健康服務	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-4 有關職業安全衛生之工作者參與、諮商與溝通	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-5 有關職業安全衛生之工作者訓練	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-6 工作者健康促進	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-8 職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-9 職業傷害	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
GRI 405 員工多元化與平等機會 2016		
405-2 女性對男性基本薪資與薪酬的比率	5.2 職業健康安全及幸福職場	70

公司治理與誠信經營		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 205 反貪腐 2016		
205-2 有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練	7.1 公司治理與誠信經營	86
205-3 已確認的貪腐事件及採取的行動	7.1 公司治理與誠信經營	86
GRI 405 員工多元化與平等機會 2016		
405-1 治理單位與員工的多元化	7.1 公司治理與誠信經營	86
GRI 415 公共政策 2016		
415-1 政治捐獻	7.1 公司治理與誠信經營	86
風險管理		
自訂主題	7.2 風險管理	93
法令遵循		
GRI 206 反競爭行為 2016		
206-1 反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為的法律行動	7.3 法令遵循	96
GRI 417 行銷與標示 2016		
417-2 未遵循產品與服務之資訊與標示相關法規的事件	7.3 法令遵循	96
417-3 未遵循行銷傳播相關法規的事件	7.3 法令遵循	96
一般主題		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 201 經濟績效 2016		
201-1 組織所產生及分配的直接經濟價值	1.2 營運績效	16
201-2 氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會	3.1 氣候行動	35
201-3 定義福利計劃義務与其它退休計劃	5.2 職業健康安全及幸福職場	70

一般主題		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 205 反貪腐 2016		
205-2 有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練	7.1 公司治理與誠信經營	86
205-3 已確認的貪腐事件及採取的行動	7.1 公司治理與誠信經營	86
GRI 206 反競爭行為 2016		
206-1 反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為的法律行動	7.3 法令遵循 本年度無此事件	96
GRI 302 能源 2016		
302-1 組織內部的能源消耗量	3.2 綠色營運	44
302-4 減少能源消耗	3.2 綠色營運	44
GRI 303 水與放流水 2018		
303-3 取水量	3.2 綠色營運	44
GRI 305 排放 2016		
305-1 直接（範疇一）溫室氣體排放	3.2 綠色營運	44
305-2 能源間接（範疇二）溫室氣體排放	3.2 綠色營運	44
305-3 其它間接（範疇三）溫室氣體排放	3.2 綠色營運	44
305-4 溫室氣體排放強度	3.2 綠色營運	44
GRI 306 廢棄物 2020		
306-3 廢棄物的產生	3.2 綠色營運	44
306-5 廢棄物的直接處置	3.2 綠色營運	44
GRI 401 勞雇關係 2016		
401-1 新進員工和離職員工	5.1 人才吸引與發展	61
401-2 提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
401-3 育嬰假	5.2 職業健康安全及幸福職場	70

一般主題		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 403 職業安全衛生 2018		
403-1 職業安全衛生管理系統	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-2 危害辨識、風險評估及事故調查	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-3 職業健康服務	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-4 有關職業安全衛生之工作者參與、諮商與溝通	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-5 有關職業安全衛生之工作者訓練	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-6 工作者健康促進	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-8 職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
403-9 職業傷害	5.2 職業健康安全及幸福職場	70
GRI 404 訓練與教育 2016		
404-1 每名員工每年接受訓練的平均時數	5.1 人才吸引與發展	61
404-2 提升員工職能及過渡協助方案	5.1 人才吸引與發展	61
404-3 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比	5.1 人才吸引與發展	61
GRI 405 員工多元化與平等機會 2016		
405-1 治理單位與員工的多元化	5.1 人才吸引與發展	61
	7.1 公司治理與誠信經營	61
405-2 女性對男性基本薪資與薪酬的比率	5.2 職業健康安全及幸福職場	86
GRI 406 不歧視 2016		
406-1 歧視事件以及組織採取的改善行動	5.3 人權保障	77

一般主題		
揭露項目	對應章節	頁碼
GRI 415 公共政策 2016		
415-1 政治捐獻	7.1 公司治理與誠信經營	86
GRI 417 行銷與標示 2016		
417-2 未遵循產品與服務之資訊與標示相關法規的事件	7.3 法令遵循	96
417-3 未遵循行銷傳播相關法規的事件	7.3 法令遵循	96
GRI 418 客戶隱私 2016		
418-1 經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴	4.3 資訊安全	58

8.1.2 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」

第二條規定之上市公司應以專章揭露氣候相關資訊：

第四條之一 附表二		
條文內容	對應章節	頁碼
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	2.1 永續治理架構	19
	3.1.1 氣候治理	35
	7.2 風險管理	93
敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）	3.1.2 氣候策略	35
敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	3.1.2 氣候策略	35
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	3.1.3 氣候風險管理	41
	7.2 風險管理	93
若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響	3.1.2 氣候策略	35
若有因應管理氣候相關風險之轉型計劃，說明該計劃內容，用於辨識及管理實體風險及轉型風險指標與目標	3.1.2 氣候策略	35
	3.1.4 氣候指標與目標	43

第四條之一 附表二

條文內容	對應章節	頁碼
若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	2.2 永續願景與策略	22
若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋活動、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	3.2 綠色營運	44
	3.1.4 氣候指標與目標	43
溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計劃 <ul style="list-style-type: none"> ● 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形，敘明溫室氣體最近兩年度排放量（公噸 CO₂e）、密集度（公噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見 ● 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計劃，敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計劃與減量目標達成情形 	3.2 綠色營運	44
	3.1.4 氣候指標與目標	43

8.1.3 期貨商永續揭露指標

資訊外洩事件	資訊外洩		
	2021	2022	2023
資訊外洩事件數量	0	0	0
與個資相關的資訊外洩事件占比 (%)	0%	0%	0%
因資訊外洩事件而受影響的顧客數	0	0	0

註：確信指標係依「期貨商編製與申報永續報告書作業辦法」之附表期貨商永續揭露指標編號一。

對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數			
	2021	2022	2023
普惠金融教育 - 金融知識推廣講座 (高齡長者參與人數)	0	5	11
期貨業未來發展與就業機會 校園巡迴講座	0	5	84

創造環境效益之產品與服務

不適用

註：2021、2022 資料未經確信

無障礙網站		備註
業務簡介	本公司網站有金融友善服務專區及樂齡友善專區，均已取得行政院數位發展部核發之無障礙 A 級標章，身心障礙或高齡客戶可以透過本公司所挑出可能較常瀏覽之選項，如最新消息等，點選連結至想要的頁面。此外，亦於網站公告本公司目前提供友善服務措施（如可預約手語服務），各據點無障礙設施及設備（包含無障礙車位、電梯及坡道等）情形，以利有相關需求之客戶查閱	兆豐期貨理財網 金融友善服務專區 https://www.megasec.com.tw/emegaFuturesAccessibility/index.do 樂齡友善專區 https://www.megasec.com.tw/emegaFuturesAccessibility/ageFriendly.do

8.1.4 TCFD 氣候相關財務揭露

層級	揭露項目	一般行業指標	對應章節	頁碼
治理	A	描述董事會對氣候相關風險與機會的監督情況	2.1 永續治理架構 3.1.1 氣候治理 7.2 風險管理	19 35 93
	B	描述管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色	2.1 永續治理架構 3.1.1 氣候治理 7.2 風險管理	19 35 93
策略	A	描述組織所鑑別的短、中、長期氣候相關風險與機會	3.1.2 氣候策略	36
	B	描述組織在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊	3.1.2 氣候策略	36
	C	描述組織在策略上的韌性，並考慮不同氣候相關情境（包括 2 ° C 或更嚴苛的情境）實體氣候風險	3.1.2 氣候策略	36
風險管理	A	描述組織在氣候相關風險的鑑別和評估流程	3.1.3 氣候風險管理 7.2 風險管理	41 92
	B	描述組織在氣候相關風險的管理流程	3.1.3 氣候風險管理 7.2 風險管理	41 92
	C	描述氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在組織的整體風險管理制度	3.1.2 氣候策略 3.1.3 氣候風險管理 7.2 風險管理	36 41 92

層級	揭露項目	一般行業指標	對應章節	頁碼
指標 和 目標	A	揭露組織依循策略和風險管理流程，進行氣候相關風險與機會評估時所使用的指標	3.1.4 氣候指標與目標	43
	B	揭露範疇 1、範疇 2 和範疇 3（如適用）溫室氣體排放和相關風險	3.2 綠色營運	44
	C	描述組織在管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現	3.1.4 氣候指標與目標	43

8.2 外部獨立驗證聲明

永續報告書會計師有限確信



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師有限確信報告

兆豐期貨股份有限公司 公鑒：

本會計師接受兆豐期貨股份有限公司（以下簡稱「兆豐期貨」）之委託，對兆豐期貨股份有限公司 民國一一二年度（2023年度）永續報告書（以下簡稱「報告書」）中所揭露之特定績效指標（以下簡稱「確信標的資訊」）執行有限確信程序並出具報告。

確信標的資訊與適用基準

兆豐期貨依據「期貨商編製與申報永續報告書作業辦法」（以下簡稱「期貨商永續揭露指標」）第二條所規定期貨商應加強揭露之永續指標所揭露之特定績效指標資訊及其適用基準詳列於附件一。

管理階層之責任

兆豐期貨應設定其永續績效和報導目標，包括辨識利害關係人及重大性議題，並依前述適用基準編製及允當表達民國一一二年度（2023年度）報告書內所涵蓋之確信標的資訊，且負責建立及維持與報告書編製有關之必要內部控制，以確保報告書所報導之特定績效指標未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師之責任

本會計師係依據財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」規劃並執行工作，以對第二段所述之確信標的資訊是否存在重大不實表達出具有限確信報告。另，本會計師執行有限確信時，對與有限確信攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之有限確信程序，惟其目的並非對兆豐期貨股份有限公司 民國一一二年度（2023年度）永續報告書之相關內部控制設計或執行之有效性提供任何確信。

獨立性及品質管理規範

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業行為。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則，維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

~ 1 ~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee.



所執行程序之彙總說明

本會計師係針對第二段所述之確信標的資訊執行有限確信工作。主要執行之確信程序包括：

- 取得兆豐期貨民國一一二年度（2023年度）報告書，並閱讀其內容；
- 訪談兆豐期貨管理階層及相關員工，以瞭解用以蒐集及產出確信標的資訊之相關作業流程與資訊系統；
- 基於對上述事項所取得之瞭解，就報告書揭露之補充資訊執行分析性程序，並於必要時檢視個別相關文件，以獲取足夠及適切之有限確信證據。

上述確信程序係基於本會計師之專業判斷，包括辨識確信標的資訊可能存有重大錯誤或不實表達之範圍並評估其潛在風險。設計足夠且適切之確信程序暨評估確信標的資訊之表達。本會計師相信此項確信工作可對本確信報告之結論提供合理之依據。惟本會計師對於有限確信案件風險之瞭解及考量低於對合理確信案件者，所執行程序之性質及時間與適用於合理確信案件者不同，其範圍亦較小，因此有限確信案件中取得之確信程度明顯低於合理確信案件中取得者。

先天限制

兆豐期貨民國一一二年度（2023年度）報告書內容涵蓋非財務資訊。對於該等資訊之揭露內容可能涉及兆豐期貨管理階層之重大判斷、假設與解釋，故不同利害關係人可能對於該等資訊有不同之解讀。

結論

依據所執行之程序及所獲取之證據，本會計師並未發現第二段所述確信標的資訊有未依適用之適用基準編製而須作重大修正之情形。

其他事項

本確信報告出具後，兆豐期貨對任何確信標的或適用基準之變更，本會計師將不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：于妃慶 

事務所地址：台北市信義路五段七號六十八樓

民國一十三年六月二十四日

附件一：確信標的資訊彙總表

編號	報告書對應章節	確信標的資訊	適用基準
1	CH8 附錄	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年資訊外洩事件 -資訊外洩事件數量：0 -與個資相關的資訊外洩事件占比(%)：0% -因資訊外洩事件而受影響的顧客數：0 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 期貨商編製與申報永續報告書作業辦法所規定期貨商應加強揭露之永續揭露指標(以下簡稱期貨商永續揭露指標)編號一 資訊外洩事件數量、與個資相關的資訊外洩事件占比、因資訊外洩事件而受影響的顧客數
2	CH8 附錄	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數 -普及金融教育-金融知識推廣講座(高齡長者參與人數)：31 -期貨業未來發展與就業機會校園巡迴講座：84 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 期貨商永續揭露指標編號二 對缺少期貨服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數。
3	CH8 附錄	<ul style="list-style-type: none"> 無障礙網站 <p>本公司網站有金融友善服務專區及聽障友善專區，均已取得行政院數位發展部頒發之無障礙 A 級標章，身心障礙或高齡客戶可以透過本公司所推出可能檢閱覽之選項，如報新消息單，點選現結多想畫的頁面。此外，亦於網站公告本公司目前提供之友善服務措施(如可預約手語服務)、各據點無障礙設施及設備(包含無障礙車位、電梯及坡道等)情形，以利有相關需求之客戶查閱。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ 期貨商永續揭露指標編號三 各級營業稱為創造環境效益或社會效益所設計之產品與服務



兆豐期貨
Mega Futures

臺北市忠孝東路二段95號二樓
TEL/02-2327-8895

