

# 兆豐國際證券投資顧問股份有限公司

## 檢舉案件處理準則

### 第一條 (訂定依據)

為建立誠信、透明之企業文化及促進健全經營，依證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則及本公司誠信經營守則規定，訂定本準則。

### 第一條之一 (權責單位)

管理本準則訂定、修正或廢止事項之權責單位為誠信經營委員會。

### 第二條 (檢舉範圍)

本公司受理檢舉案件類型如下：

- 一、舞弊、侵佔或挪用公款。
- 二、非法佔有及擅自處分公司財物。
- 三、偽造文書使公司或同仁受有損害。
- 四、洩漏公司內部機密及客戶或同仁相關資訊。
- 五、對於主管或監督之事務，收受賄賂，或營私或勾結舞弊，直接或間接圖利自己或他人不法之利益。
- 六、其他犯罪或有違反法令之虞行為。

### 第三條 (受理人員)

本公司檢舉案件之受理人員為內部稽核。

### 第四條 (舉報管道)

任何人發現有第二條所列案件類型，得利用下列管道向本公司提出檢舉：

- 一、檢舉專線：(02) 2396-1626
- 二、檢舉信箱：megaintl@megasec.com.tw
- 三、書面舉報：郵寄本公司內部稽核。

### 第五條 (受理條件)

檢舉人應至少提供下列資訊，本公司始予受理：

- 一、檢舉人之姓名、身分證號碼及可聯絡到檢舉人之地址、電話及電子信箱。但檢舉人為外籍人士者，應提供姓名、護照號碼或居留證號。
- 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身份特徵之資料。
- 三、可供調查之具體事證。

匿名檢舉案件原則不受理。但如其檢舉內容或提供之事證具體且有調查必要者，仍可受理。

調查中或業已調查審議之同一案件重覆檢舉者，受理人員應不予受理，並錄案備

查相關文件及資料；但對檢舉內容所附新事證，認有另啟調查必要時，得依本準則規定辦理。

#### 第六條 (處理程序)

檢舉案件之處理應依下列程序辦理：

- 一、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。
- 二、檢舉案件之受理及調查過程，有利益衝突之人，應予迴避。
- 三、檢舉情事涉及一般員工者，應陳報至董事長，受陳報人應指定人員即刻調查相關事實，必要時得請相關單位或兆豐證券股份有限公司(下稱證券母公司)調查或協助處理。調查報告應陳報至董事會核可。
- 四、檢舉情事涉及董事或經理人以上主管者，應陳報至監察人，監察人得交由內部稽核或外部專業人員進行調查，調查報告應向監察人陳報，並向董事會報告；如涉及監察人者，應陳報至董事長，並交由內部稽核或外部專業人員進行調查，調查報告應向董事長陳報，並向董事會報告。
- 五、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或公司規定之情事，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，必要時得透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。
- 六、本公司受理檢舉、調查過程及調查結果均應留存書面文件或電子檔，至少保存七年。檢舉案件涉及訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結。
- 七、檢舉案件之處理結果，受理人員應以書面或其他方式通知檢舉人。

#### 第七條 (處理時程)

檢舉內容涉本公司者，處理期限以受理日起 20 日內為原則，但案情複雜者，不在此限。

#### 第八條 (改善措施及通報)

檢舉情事如經查證屬實，本公司相關單位應檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

檢舉案件經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，受理人員應立即作成報告提報董事會。如屬重大偶發事件或違法案件，受理人員應依重大偶發事件危機處理作業辦法辦理，並向相關機關通報或告發。

#### 第九條 (母公司移請處理檢舉案)

證券母公司移請本公司調查或協助處理之檢舉案，應依本公司檢舉制度及前條第二項規定辦理，並將調查結果、處理方式及後續檢討改善措施回報證券母公司。

第十條 (獎懲)

符合受理條件之檢舉案件，受理檢舉之單位或人員無正當理由而未處理，或被檢舉人之主管於被檢舉前已知悉有違反法令之情事而未處理者，依公司內部懲戒規定辦理。

內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以免職。

檢舉案件經查證屬實者，本公司得依情節輕重酌予檢舉人獎勵。

第十一條 (教育訓練)

本公司應定期對所屬人員，辦理檢舉制度之宣導及教育訓練。

第十二條 (其他)

本準則若有未盡事宜，悉依相關法令及本公司相關規定辦理。

第十三條 (核定層級)

本準則經誠信經營委員會同意，並提報董事會通過後施行，修正或廢止時亦同。

第十四條 (歷程)

本準則於 107 年 12 月 28 日訂定； 109 年 6 月 29 日第一次修正。

附件：兆豐國際投顧檢舉案處理流程

## 兆豐國際投顧檢舉案處理流程

