



2018



企業社會責任報告書



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

企業社會責任報告書

目錄	2
關於報告書	4
首長的話	5
2018年永續績效及SDGs對應	8
第1章 關於櫃買	12
1-1 認識櫃買	13
1-2 財務績效	15
1-3 外部組織參與	16
1-4 國際市場交流	18
■ 專欄：新南向拓展與交流	20
第2章 利害關係人及重大議題	22
2-1 重大議題評估流程	23
2-2 利害關係人互動	24
2-3 重大議題管理方針	27
第3章 穩健服務的好手	32
3-1 公司治理	33
3-2 風險管理	35
3-3 誠信經營	37
3-4 法令遵循	39

第 4 章	經濟活力的推手	40
4-1	便捷企業籌資	41
■	永續實績：推動公司治理及企業社會責任	49
4-2	增進投資活絡	54
■	永續實績：發展永續商品	58
4-3	投資人與客戶服務	62
4-4	堅守公平透明	65
4-5	資訊安全	69
第 5 章	社會共榮的幫手	74
5-1	照顧培育員工	75
5-2	守護永續環境	84
5-3	普及金融教育	86
■	專欄：尋找未來巴菲特	88
5-4	深耕社會關懷	90
附 錄		96
■	附錄1：GRI 準則索引	97
■	附錄2：會計師確信報告	100

關於報告書

本報告書是財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱為「櫃買中心」或「櫃買」）2018年企業社會責任報告書（以下簡稱為「本報告書」）。櫃買中心以誠信與透明的原則，期望透過本報告書忠實表達櫃買中心於2018年與各相關利害關係人之溝通、各項永續發展議題所投入的活動，以及響應取之社會、回饋社會的經營理念。本報告書相關資訊如下所示：

揭露範疇

這是櫃買中心首次發行企業社會責任報告書，未來將每年發行一次。本報告書期間係以2018年1月1日至2018年12月31日，櫃買中心在經濟、社會、環境等面向之執行績效為揭露範疇。目前櫃買中心營運據點位於台北市。此外，考量資訊之可比較性，除部分績效資訊因尚未以系統收集相關資訊，僅揭露2018年數據外，皆以揭露近3年數據為原則。

本次報告書發行時間：2019年8月

下次報告書發行時間：2020年6月

報告書 撰寫依據

本報告書係依循全球永續性報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）發布之GRI永續報告準則（GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards）之核心選項所撰寫。

資訊揭露

本報告書所揭露之數據，財務績效係依據會計師簽證後之財務報告書為準，所有財務數字以新臺幣為計算單位。報告書內其他數據係由櫃買中心自行彙整與統計所得，以一般慣用的數值描述方式，採四捨五入為原則。此外，本報告書公開於櫃買中心官方網站：
（<https://www.tpex.org.tw>）。

報告書 查證

本報告書所揭露之數據或資料，係由各權責部門提供，經CSR報告書編製小組彙整後出版。本報告書已通過勤業眾信聯合會計師事務所有限確信查核並取得確信報告聲明，符合GRI Standards核心(Core)依循選項及中華民國會計研究發展基金會所發布確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」。

聯絡資訊

對於本報告書有任何疑問，或是對櫃買中心有任何建議，歡迎透過下列方式與我們聯絡：

財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 企劃暨國際部

電話：(02)2369-9555分機6157及5938

郵件：server@tpex.org.tw

網址：www.tpex.org.tw



首長的話

為推動環境、社會、公司治理之同步發展，攜手上櫃企業邁向永續經營，櫃買中心近年來已積極鼓勵並規範符合一定條件之上櫃公司須編製企業社會責任報告書。櫃買中心身為市場管理者，更當為上櫃企業表率，堅持永續經營的核心理念，擬訂管理策略及執行方針，積極落實公司治理，善盡社會責任。我們期許在追求市場成長與經營績效的同時，也兼顧到各方利害關係人權益，進而發揮對掛牌企業、社會及投資大眾的影響力，以促進環境、社會及企業共好，為臺灣走上永續之路，盡上一份心力。

櫃買中心2018年企業社會責任報告書，是我們首次發表的企業社會責任報告書。我們依據GRI永續性報告準則 (GRI Standards)作為基礎，藉由嚴謹編撰及第三方確信等程序，希望能完整呈現櫃買中心在業務推展、市場服務、普及金融知識、公司治理、社會關懷、環境永續，以及在員工照顧等方面的實際作為，供外界了解並以自勉。

回顧2018年，櫃買市場在「推動企業進入櫃買多層次市場」、「發展多元化金融商品」、「提升資訊品質及透明度」及「維持交易機制公正效率」等多面向努力下，獲得了亮麗的成績。截至2018年底上櫃掛牌企業家數達766家、興櫃登錄企業家數256家、創櫃板登錄企業家數90家，三市場家數合計高達1,112家，展現我們在扶植企業籌資成長，活絡市場的成果。

同時，在呼應聯合國永續性證券交易所的倡議下，我們也持續推動綠色債券及綠色證券化商品。2018年新發行綠色債券商品達14檔掛牌，發行金額達新臺幣333億元。截至2018年底累計有23檔綠色債券掛牌，發行金額達新臺幣539億元，發行人涵蓋本國銀行、外國銀行、國營事業及民營企業等4大群體。對於上述的耕耘努力，2018年氣候債券倡議組織 (Climate Bonds Initiative ; CBI) 與倫敦證券交易所集團共同設立之「綠色債券先鋒獎項委員會」(The Green Bond Pioneer Awards) 頒與櫃買中心「綠色債券交易所」(Exchanges introducing new listing guidelines in 2017) 獎項，不僅讓我們能接軌全球綠色經濟發展趨勢，提升我國資本市場的國際能見度，也是國際社會給予櫃買中心在推動商品創新和環境永續發展成果的肯定。

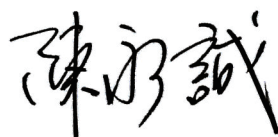
除了業務推展與環境永續議題外，我們也透過扶助弱勢族群、投入教育關懷、資助體育發展、贊助文化扎根、支持友善環境農業及捐助偏鄉醫療等等的活動，深耕我們對社會的關懷。對內，櫃買中心也提供同仁優質工作環境、完善福利措施、重視教育訓練及人才培養，創造企業與員工永續共榮的工作環境。

未來櫃買中心將持續定期發表企業社會責任報告書，一方面讓利害關係人了解櫃買中心本身永續議題之實際執行狀況，並透過了解分析利害關係人所關注的議題，強化與利害關係人溝通及掌握我們的永續發展能力，讓櫃買中心的核心業務與企業社會責任緊密相扣，同時也讓外界更明白櫃買中心推動包含綠色債券、公司治理、發展CSR指數及研議企業永續指數等業務，是契合環境、社會、公司治理等全球關切的議題和趨勢。另一方面，我們也期許能

在協助扶植國家重點產業發展的同時，持續推動上櫃公司落實誠信經營，善盡企業社會責任，並鼓勵所有櫃買企業，重視公司治理、友善環境、關懷社會與員工，將企業永續發展責任內化成為組織的精神文化，促進企業與社會和諧發展。

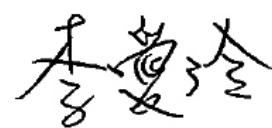
面對全球氣候變遷、世界局勢動盪，無論是企業或個人，沒有人能置身事外，惟有不斷惕勵前進，持續追求永續共好。展望未來，櫃買中心除了積極服務企業籌資、致力商品創新、完善交易制度外，在呼應聯合國「永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs）」下，我們將遵循永續經營的發展策略和執行方針，戮力推動各項業務並落實管理外，也將持續保持與各利害關係人良好互動，善盡我們的企業社會責任。在懷抱「認真做好每件事」的信念下，腳步如一，積極力行，為企業社會責任及永續發展貢獻心力。

董事長
Chairman



Philip Chen

總經理
Managing Director & CEO



Edith Lee



2018年永續績效及 SDGs對應

櫃買中心支持及響應聯合國17項「永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs）」，除積極在營運過程中落實永續發展的核心理念，更依循永續證交所倡議組織（Sustainable Stock Exchanges, SSE）識別出與交易所高度相關的永續發展目標：SDG 5性別平等、SDG 8 就業與經濟成長、SDG 12 責任消費與生產及SDG 13 氣候變遷行動，結合核心職能，積極帶動上櫃、興櫃、創櫃和其他交易市場參與者的永續參與及實踐作為。

聯合國永續發展目標 (SDGs)

永續發展目標

櫃買中心作為與2018年績效



消除貧窮

- 積極參與社會公益活動並鼓勵員工響應，同時邀請上櫃、興櫃公司投入社會公益參與，關懷社會弱勢族群
- 2018年櫃買中心及員工6大面向之社會參與投入資源逾1,000萬元



消除飢餓

- 2018年與9家櫃買家族公司募集逾百萬元、1萬餘公斤白米和愛心物資捐贈「1919食物銀行」，參與食物包分裝及發放給予弱勢家庭

永續發展目標

櫃買中心作為與2018年績效



健康與福祉

- 安排特約護理師、醫師對同仁舉辦進行衛教與健康諮詢服務，增進員工健康保護知識
- 每年給予同仁公假安排健檢，並提供健檢補助，為員工健康把關
- 辦理舒壓保健、樂活體驗及健康養生課程，且設有健身房與多項運動器材，協助員工保持身心健康
- 提供偏鄉醫療資源，捐贈花蓮門諾醫院社區福祉車乙輛、捐助台東基督教醫院購置復康巴士乙台、捐助恆春基督教醫院改建醫療大樓專案及協助天主教羅東聖母醫院醫療設施與儀器汰舊換新



教育品質

- 辦理「大專生證券菁英種子培育營」，增進學生對於證券市場認識
- 舉辦投資型桌遊競賽活動，透過寓教於樂方式向中學生推廣投資理財觀念
- 配合金管會推動「大專生金融就業公益專班」，提供金融基礎教育、金融專業證照、金融實務專業等課程
- 2018年櫃買中心每位員工教育訓練時數平均為34.9小時，持續精進員工專業能力

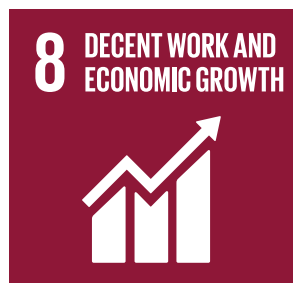


性別平等

- 配合推動公司治理評鑑，要求企業訂定董事會成員多元化政策，提升企業董事會和管理階層女性成員比例
- 落實職場環境男女平等雇用，2018年女性員工比例占整體員工的52.96%

永續發展目標

櫃買中心作為與2018年績效



就業與經濟成長

- 2018年上櫃股票成交日均值成長至329.77億元。權證2018年發行檔數達8,578檔，發行總金額856.08億元，總成交單位數為2.25億張，皆創歷史新高。國際債券發行量持續成長，2018年共計發行135期國際債券，發行金額達新臺幣1兆元
- 2018年度櫃買中心淨利達4.80億元，為近3年之新高
- 支持企業發展，提供更多工作機會，截至2018年12月底上櫃及興櫃公司，合計家數突破1,000家大關
- 優化創櫃板管理辦法，提供微型及中小型企業創業輔導資源及協助籌資
- 推動公司治理，配合公司治理評鑑，要求企業揭露人權保障、員工福利、職場安全等措施，促進國內員工工作環境提升等公司ESG治理項目



減少不平等

- 捐助國立臺灣科學教育館「愛迪生出發公益學習到校服務扎根計畫」，提供偏鄉地區學童科學教育
- 2018年透過教育儲蓄專戶補助85名經濟弱勢學生，協助其順利完成學業
- 持續投入偏鄉醫療與弱勢關懷專案，增進偏鄉與弱勢福祉



責任消費與生產

- 已發布多檔公司治理相關之指數及推動ESG，敦促上櫃公司致力提升公司治理水準
- 公司治理評鑑納入企業社會責任內容質化指標，每年評估公司作為與績效
- 訂定「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」，提供企業揭露永續議題的報告指引
- 於櫃買中心官方網站設置「企業社會責任專區」資訊平台，提升國內企業落實企業社會責任
- 提供上櫃公司編製企業社會責任報告書課程，協助企業符合編製準則與提供導入實務輔導
- 委託外部機構研究評估上櫃公司企業社會責任報告書品質，以提升國內報告書ESG揭露品質
- 2018年共105家上櫃公司編製企業社會責任報告書對外公開揭露，且其中65家公司為自願揭露

永續發展目標

櫃買中心作為與2018年績效



氣候變遷行動

- 2017年已訂定「綠色債券作業要點」，並舉辦綠色債券宣導說明會與綠色債券掛牌典禮，在櫃買中心網站提供「綠色債券發行資料」查詢，提升綠色債券能見度，鼓勵國內綠色金融發展。截至2018年底共23檔綠色債券掛牌，發行金額達539億元
- 推動綠色債券發展，獲綠色債券先鋒獎項委員會（The Green Bond Pioneer Awards）頒與「綠色債券交易所」獎項
- 推動業務e化服務，降低紙本公文與掛牌年費等相關費用之紙本繳款通知及收據



和平與正義制度

- 制定員工廉政倫理規範，防範貪腐違法
- 確實落實法規遵循，主動關注法規變動、定期稽核，建立同仁業務相關法規意識與遵法觀念
- 執行上櫃公司監管與市場監視，保障投資人權利
- 建置公開資訊觀測站並於公司治理評鑑加強要求上櫃公司資訊揭露項目，增進市場資訊公開透明



全球夥伴

- 與氣候債券倡議組織（Climate Bonds Initiative）簽約，成為亞洲第2個以交易所身分加入該組織之合作夥伴
- 2018年10月與卡達交易所簽署合作備忘錄，係櫃買中心所簽署之第24個合作備忘錄，持續積極追求跨市場合作
- 參與國際證券市場組織之會議與訓練活動，交流新知識與經驗
- 2018年赴馬來西亞、中國大陸、美國、越南及日本等地辦理海外招商說明會共8場次
- 響應日本交易所舉辦的交流活動，增加國內外企業間交流
- 每年審核合作供應商，確認供應商品質。2018年合作供應商審核248件，合格248件，合格率100%

第 1 章

關於櫃買

1-1 認識櫃買

1-2 財務績效

1-3 外部組織參與

1-4 國際市場交流

■ 專欄：新南向拓展與交流

1-1

認識櫃買

歷史沿革

我國股票櫃檯買賣業務原係由證券商業同業公會於1988年2月籌辦，為健全資本市場，提高櫃檯買賣市場之功能，財政部於1993年決定規劃設立財團法人證券櫃檯買賣中心，以公益性財團法人組織為主體，推動櫃檯買賣市場之發展。歷經年餘之籌備推動，櫃買中心於1994年7月27日依證券交易法設立，並於同年11月正式接辦櫃檯買賣市場業務。初始基金由臺灣證券交易所（以下簡稱臺灣證交所）、證券商業同業公會及臺灣集中保管結算所（以下簡稱臺灣集保結算所）共同捐助，主管機關為金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）。

核心價值

櫃買中心自1994年成立以來，以「經濟活力的推手、成功企業的搖籃」自許，不斷致力於發展多層次市場架構，使其益趨完整，以滿足不同規模的企業於各發展階段的籌資需求。身為臺灣證券市場重要參與者之一，櫃買中心以推動經濟發展為宗旨，配合國家經濟政策，扶

櫃買中心基本資料

公司名稱	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心
總部位置	台北市中正區羅斯福路二段100號15樓
成立時間	1994年
主要服務類型	積極扶植新興高科技產業、創意產業等中小企業及微型企業掛牌及籌資，更努力將櫃買市場建構成涵蓋集中交易與議價交易型態的多功能市場，同時經營包括股票、債券、ETF、ETN、權證與店頭衍生性金融商品等多元化商品交易業務
主要市場	臺灣
營運據點總數	台北古亭辦公室、新北板橋辦公室、新北板橋機房、台中備援機房
員工總人數	304人
資產總額	157.77億元

基金來源與規模



- 原始捐助－中華民國證券商業同業公會
NT\$170,450,000
- 原始捐助－臺灣證券交易所股份有限公司
NT\$120,000,000
- 原始捐助－臺灣集中保管結算所股份有限公司
NT\$60,000,000

植特色企業、開發新商品、活絡交易市場，積極與國際資本市場交流合作開拓新創業務。在「企業資訊更透明、交易機制更公正、金融商品更多元」的經營策略下，櫃買中心戮力提供企業與投資大眾一個更優質的市場平台，期達成「流通證券、活絡經濟」的目標，使資金能如活水順暢流通，為臺灣資本市場注入更多元、創新的動能。發展至今，已成為國際間極具特色的金融商品交易服務中心。

提供的服務

在以打造「多功能與多層次之全方位交易所」之策略目標下，櫃買中心不僅積極扶植新興高科技產業、創意產業、中小企業及微型企業掛牌及籌資，更努力將櫃買市場建構成涵蓋集中交易與議價交易型態的多功能市場，同時經營包括股票、債券、創櫃等交易平台，以及包含認購(售)權證、指數股票型基金（ETF）、指數投資證券(ETN)與店頭衍生性金融商品等多

元化商品交易業務，滿足投資人的交易需求。截至2018年底，上櫃公司共766家（於全球交易所中排名第19）、登錄興櫃公司256家，2018年股票成交值排名全球第24位，債券成交值排名全球第11位（根據世界交易所聯合會,World Federation of Exchanges, WFE之統計資料）。

供應商管理

櫃買中心之主要業務性質為提供證券與金融交易之服務，2018年供應商主要種類為服務供應商、設備供應商及工程協力廠商等，包含資訊服務、保全、電子設備、電信通訊、傢俱及營繕工程等，大都向本地供應商採購。櫃買中心訂有「財物購置暨管理要點」作為採購程序之依循準則，且將供應商視為重要的合作夥伴，除自身推動企業永續發展外，更進一步發揮價值鏈之影響力，協同供應商落實環保、永續之理念，以創造多面向之效益。

櫃買中心主要交易服務項目

電腦集中競價交易	上櫃證券	- 上櫃股票 - 指數股票型基金（ETF）	- 認購(售)權證 - 轉換/交換公司債	- 台灣存託憑證 - 指數投資證券（ETN）
電腦議價交易	興櫃股票			
	開放式基金受益憑證			
	黃金現貨			
電腦議價交易與處所議價	債券	- 公債 - 金融債	- 公司債 - 外國債券	- 國際債券 - 受益證券
	衍生性商品	- 利率衍生性商品 - 股權衍生性商品 - 匯率衍生性商品	- 債券衍生性商品 - 結構性商品	- 信用衍生性商品 - 資產交換交易
股權群眾募資	創櫃板			
資訊平台	產業價值鏈資訊平台			

1-2 財務績效



櫃買中心近年來推動各項業務有成，上櫃家數持續成長，且債券與債券ETF之發行量與成交量亦維持佳績，2018年之作業收入達21.14億元，較2017年增加2.05億元（成長10.75%）；本期

淨利受惠於櫃買中心之營運已有一定規模，營業費用並未隨營業收入等幅增加，2018年淨利達4.80億元，為近3年新高，較2017年增加0.80億元（成長6.43%），繳納稅金近1億元。

近三年財務績效

（單位：元）	2016年	2017年	2018年
作業收入	1,527,090,230	1,909,150,921	2,114,443,094
作業費用	1,429,222,514	1,518,239,483	1,615,786,126
作業外收入與支出	120,160,439	78,891,763	81,192,644
稅後結餘	199,563,045	400,107,021	479,942,233
納稅金額	18,465,110	69,696,180	99,907,379



1-3 外部組織參與

參與之國內公協會

單位名稱	參與情形
中華民國證券期貨分析協會	團體會員／擔任理事
臺灣金融服務業聯合總會	團體會員／擔任理事
財團法人會計研究發展基金會	團體會員／擔任董事
社團法人中華公司治理協會	團體會員
社團法人中華民國內部稽核協會	團體會員
中華無形資產暨企業評價協會	團體會員
臺灣財務工程學會	團體會員
中華民國公司經營發展協會	團體會員
社團法人臺灣理財顧問認證協會	團體會員
臺灣併購與私募股權協會	團體會員
社團法人中華民國企業永續發展協會	團體會員
社團法人臺灣金融教育協會	團體會員
中華民國公開發行公司股務協會	團體會員
臺灣生物產業發展協會	團體會員
中華民國工商協進會	團體會員
臺灣財務金融學會	團體會員
中華民國國際經濟合作協會	團體會員

除了參與各公協會例行會務之外，2018年櫃買中心亦積極出席各公協會所舉辦或協辦之各項活動與研討會，包含出席2018年臺灣財務金融學會學術研討會、參與臺灣金融服務業聯合

總會舉辦之公益嘉年華活動、參加中華公司治理協會第14屆公司治理國際高峰論壇，以及臺灣金融服務業聯合總會與金融研訓院共同主辦之「FinTech Taipei 2018台北金融科技展」。



參加「FinTech Taipei
2018 台北金融科技展」設攤。

參與之國外組織

組織名稱	參與情形
世界交易所聯合會 (The World Federation of Exchanges, WFE)	正式會員
亞洲暨大洋洲交易所聯合會 (Asian and Oceanian Stock Exchanges Federation, AOSEF)	正式會員
國際證券管理機構組織 (The International Organization of Securities Commissions, IOSCO)	附屬會員 (主管機關金管會為正式會員)
全球集中結算組織協會 (The Global Association of Central Counterparties, CCP12)	正式會員
氣候債券倡議組織(Climate Bonds Initiative, CBI)	會員

參與的外部倡議

櫃買中心為鼓勵臺灣資本市場正視氣候變遷議題，積極推動綠色金融，自2017年起推動綠色債券之掛牌業務，是我國綠色金融重要之里程碑。2018年與氣候債券倡議組織(CBI)簽約，成為亞洲第二個以交易所身分加入該組織之會員，

積極推動我國綠色債券市場國際化。CBI是一個國際組織，期望透過債券市場推動企業正視氣候變遷的議題。CBI同時致力於訂定國際間可信賴的綠色債券通用標準，協助政府組織與投資者優先投資於對氣候變遷有所貢獻之債券。

1-4 國際市場交流

櫃買中心透過加入國際證券市場組織，持續參與其舉辦之會議與研習活動，與各會員組織保持友好互動，可即時獲悉國際證券市場動態，使法規制定與監管架構與國際接軌，就最新議題等與各會員組織深入討論與交流。另也透過國外各交易所舉辦之活動，引薦櫃買家族之企業共同參與，擴大企業知名度與國際合作之機會，促進臺灣資本市場發展。

交易所合作與交流

2017年11月櫃買中心主辦「亞洲暨大洋洲交易所聯合會2017年工作委員會」，合計有10個亞洲交易所（除櫃買中心外包括孟買交易所、馬來西亞交易所、河內交易所、胡志明交易所、日本交易所、韓國交易所、上海證券交易所、臺灣證交所及泰國交易所），共有23名代表與會，經由各交易所代表間之交流討論，深化各會員交易所之間的策略合作夥伴關係。

2018年10月與卡達證券交易所簽署合作備忘錄（Memorandum of Understanding, MOU），



陳永誠董事長代表櫃買中心與卡達證券交易所交換MOU約本。

延伸與中東資本市場之連結。截至2018年底，櫃買中心已與24家國外交易所簽訂MOU，在合約基礎上積極尋求跨市場合作。

臺日交易所互動

櫃買中心自2012年與日本交易所簽訂MOU以來，即積極推動兩地資本市場合作，除已建立兩交易所的人員相互交流培訓機制外，更希





參加東京證交所於橫濱主辦之IR Festa投資人博覽會。

望藉由產業交流，深化臺灣與日本之經貿合作往來。

櫃買中心自2016年起連續3年，接受日本交易所集團（JPX）及沖繩J-Adviser邀請參與沖繩新創企業交流會。沖繩新創企業交流會迄今已舉辦至第9屆，近年櫃買中心皆協同具創新技術或產品特色之創櫃板企業共同參展，不僅讓日本認識臺灣優質新創公司，更可協助新創公司拓展海外發展的機會。

2018年，櫃買中心首次參加東京證交所主辦「第11屆東證IR Festa 2018」活動，「IR Festa」是該交易所為協助日本上市公司推廣投資人關係，自2007年起每年定期舉辦之投資人博覽會活動。櫃買中心除了於會場設置展示攤位介紹櫃買市場外，也舉辦投資說明會，向日本投資人推廣櫃買市場商品及投資機會，提升櫃買市場國際能見度。

櫃買服務推廣

櫃買中心竭誠歡迎國外金融、證券、學術研究等相關機構來訪，讓國際間能更深入了解櫃買中心提供之服務。2018年櫃買中心接待越南高階文官參訪團、越南河內交易所、克羅埃西亞經濟商會等國外金融及證券等相關機構及日本明治學院大學之師生參訪。此外，編製櫃買中英文電子報（Newsletter），每月發送國內外投資機構及投資大眾，以利國際市場了解



赴波士頓參加BIO 2018北美生技展。

櫃買中心動態。

櫃買中心也多方參與國際活動，以促進國外機構對於臺灣資本市場之了解，吸引外資投資交易。於2018年6月赴美國波士頓參加「BIO 2018北美生技展」，參與2場生技論壇，於論壇中進行「臺灣資本市場之優勢」之專題演講，推動海外生技產業進入臺灣資本市場。此外，亦前往馬來西亞、中國大陸、美國、日本及越南實地拜訪當地企業共計31家，於當地辦理8場招商說明會，介紹企業如何進入我國資本市場。另櫃買中心在增進外資投資方面亦不遺餘力，2018年4月赴香港舉辦「2018 Taiwan CEO Day」，共邀請17家上櫃及興櫃公司參與，7月赴星馬地區辦理櫃買市場海外法說會，共邀請10家上櫃公司與當地機構投資人對談，12月再赴日本舉辦「2018 Taiwan Day」，攜手5家上櫃公司與日本機構投資人進行一對一會談，促進外資對優質上櫃及興櫃公司之投資興趣。

專欄 新南向拓展與交流



赴馬來西亞吉隆坡及麻坡招商暨舉辦「2018臺灣資本市場說明會」及「馬來西亞企業來臺上櫃說明會」。

為配合行政院新南向政策，櫃買中心配合金管會政策積極推動各項措施，每年積極赴新南向國家辦理招商說明會與拜會當地臺商企業，促進其回臺上櫃，以支持其實體經濟發展，且提高我國資本市場國際化程度，以活絡我國資本市場，提供大眾更多投資選擇。同時也透過與新南向各國交易所之合作交流，建立長期合作關係，協助雙方企業開拓更多元之籌資管道，延伸企業之國際能見度，對於促進亞太地區之資源整合更是深具效益。

亞洲暨大洋洲交易所聯合會（AOSEF）會員涵蓋櫃買中心所處周邊區域所有主要國家交易所，與櫃買中心地理位置及業務密切相關。自2013年櫃買中心加入AOSEF成為正式會員以

來，藉由參與AOSEF相關活動的機會，增進與亞太區域各國交易所間良好互動關係，多家交易所對於我國近年債券市場、興櫃、創櫃及多元化商品之發展紛紛表示高度興趣。為利提高國際地位，櫃買中心主動爭取主辦2017年AOSEF工作委員會。

此次委員會邀請9家會員交易所來臺，其中屬於新南向政策目標國家交易所包含孟買交易所、馬來西亞交易所、泰國交易所、越南河內交易所、胡志明交易所等，藉工作委員會會議期間，舉辦「2017年資本市場論壇－連結亞洲，迎向未來」，論壇包含「亞洲主要交易所特色債券商品市場介紹」及「MSCI權數調整對亞洲股市之可能影響」等兩個主題，與會之



赴越南招商暨舉辦「越南企業連結臺灣資本市場說明會」。



接待越南高階文官參訪團一行人。

交易所代表熱烈分享各國發展債券市場經驗及對亞洲股市未來面臨之機會與挑戰等看法。主題切合國際趨勢與業界需求，吸引我國證券市場人士熱烈參與，更顯示櫃買中心於國際發展上積極扮演重要的角色。

櫃買中心亦透過各類型活動與各國市場持續交流，積極拓展與新南向政策目標國家之資本市場合作機會，包含參與外貿協會所主辦之2017年菲律賓臺灣形象展及2018年泰國臺灣形象展，設攤且派專人向當地民眾介紹櫃買中心，吸引許多當地投資人駐足詢問。為鼓勵在東南亞發展有成之臺商回臺上（興）櫃，櫃買中心持續赴東南亞地區實地拜訪有意願第一上櫃及較具規模之當地企業，當面了解公司經營

者之想法與第一上櫃計畫，期望促成更多來自新南向政策目標國家之外國企業上櫃掛牌。

2017年至今已接待越南河內交易所、印度孟買交易所、印尼交易所等交易所來訪，針對公司治理議題、創櫃板機制以及國際債券市場深入討論，並派員赴印尼交易所進行業務交流。

此外，櫃買中心於出席世界交易所聯合會（WFE）2017年泰國年會時，與馬來西亞交易所深入交流伊斯蘭債券之發行與管理經驗，作為研議我國推出伊斯蘭債券制度之參考，櫃買中心已於2019年6月公告伊斯蘭固定收益證券法規制度，推升我國債券市場多元化與國際化程度。

第2章

利害關係人及 重大議題

- 2-1 重大議題評估流程
- 2-2 利害關係人互動
- 2-3 重大議題管理方針

2-1 重大議題評估流程

櫃買中心依據GRI Standards 對報導原則之規範，在進行下列各階段之過程中，遵行利害關係人包容性、永續性的脈絡、重大性及完整性之原則，進行永續議題之管理。首先，針對與利害關係人溝通及議合的內容，擬定重大議題調查問

卷，期望能透過利害關係人之議合結果，找出利害關係人關注之重大議題，作為重大議題評估之重要依據，再納入對於經濟、環境與社會之衝擊評估結果，考量優先執行議題與回應處理之成果，以符合利害關係人之期望。

一、鑑別重要利害關係人



二、辨識永續議題



三、議題關注程度調查



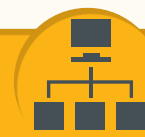
四、議題衝擊程度調查



五、鑑別重大議題



六、重大主題對應



2-2 利害關係人互動

鑑別重要利害關係人

櫃買中心發行企業社會責任報告書之首要目的，是期望與利害關係人建立永續議題之溝通與回應機制。因此，採用AA1000 SES利害關係人議合標準提出之「責任、影響力、張力、多元觀點、依賴性」等5項構面，以問卷方式，由

各部門檢視利害關係人對櫃買中心之關聯性，於利害關係人與重大議題分析會議進行討論與分析，確認政府機關、客戶、員工、投資人、公協會與供應商等6類利害關係人，為櫃買中心營運之重要利害關係人。

鑑別重要利害關係人

利害關係人	利害關係人對櫃買中心之意義
政府機關	櫃買中心為特許事業，業務經營須經主管機關核准，且應配合主管機關監理與查核。
客戶	積極推動國內外優良企業上（興）櫃，或協助政府、金融機構及企業等以發行債券形式募集資金，使其得以藉由資本市場進行籌資、轉型，促進經濟成長及企業永續發展。
員工	員工是櫃買中心重要的資產，肩負開發新商品、維護各項交易制度、監理市場、推動企業籌資與活絡證券市場投資之重任，故招募適任員工、培育優質人才、維繫和諧的勞雇關係並建構優良的工作環境以鞏固高素質人力資源，是櫃買中心厚植競爭力之核心關鍵。
投資人	櫃買中心是資本市場中籌資與投資的主要媒合平台，投資人（包含散戶及機構投資人）透過證券商開戶交易債券、股票及衍生性商品等產品，故提供公平、安全的交易環境及滿足投資人之需求為櫃買中心重要使命。
公協會	與業務相關之各公協會團體建立良好且順暢溝通管道，有利於制訂及宣導各項金融服務規章制度。
供應商	透過各類型供應商提供之產品及服務，彼此建立互信的合作關係，是櫃買中心足以提供穩定交易平台之關鍵。



重要利害關係人溝通

利害關係人鑑別確立後，櫃買中心持續以多元溝通管道與公開透明的方式，與利害關係人進行互動，確保與利害關係人之溝通能獲得有

效且良好之成果，同時於報告書中彙總2018年營運活動中與各類重要利害關係人之溝通管道及溝通績效。

重要利害關係人溝通

利害關係人	溝通方式及頻率	2018年溝通績效
政府機關	- 彙整申報重要業務統計（定期） - 正式公文往來（不定期） - 電子郵件、電話（不定期） - 會議及座談會（不定期）	- 配合主管機關依進度完成檢討修訂各項規章制度。 - 配合主管機關全力推動新制度及新商品。 - 提供股票交易分析及各項市場因應措施，供主管機關決策參考。 100%按時完成主管機關交辦事項。

客戶

- 實地拜訪與輔導（不定期）
- 例行性查核（定期）
- 例外性專案查證（即時）
- 內部控制制度查核（定期／不定期）
- 教育訓練（不定期）
- 宣導會及論壇（不定期）
- 正式公文往來、電子郵件、電話（不定期）
- 實地拜訪上櫃公司之經營者及高階經理人，計30家。
- 拜訪推動企業上（興）櫃，國內計76家，國外計37家，共113家。
- 對上櫃公司進行平時管理及財報審閱205家次。
- 對上櫃公司進行例外管理511家次。
- 對上櫃公司內控制度執行情形進行查核92家次。
- 對創櫃板受輔導及已登錄公司舉辦教育訓練課程13場，總計39小時。
- 對上櫃公司舉辦各項業務宣導會／說明會／研討會等計29場；舉辦證券商業務推廣宣導會／研討會／說明會共計23場次。
- 為債券發行人舉辦4場「債券市場宣導說明會」及1場「外國銀行在臺分行發行綠色債券宣導說明會」。
- 證券承銷商滿意度調查上半年分別為81.25%及98.61%。



利害關係人	溝通方式及頻率	2018年溝通績效
員工	- 勞資會議（每季） - 教育訓練（不定期） - 勵進會（每季） - 人事評議小組會議（不定期） - 職工退休基金管理委員會暨勞工退休準備金監督委員會（每季）	- 全年共召開4次勞資會議。 - 每位員工教育訓練時數平均為34.9小時。 - 全年共辦理4次勵進會。 - 全年共召開4次人事評議小組會議。 - 全年共召開4次職工退休基金管理委員會暨勞工退休準備金監督委員會聯席會議。
投資人	- 櫃買市場業績發表會（每季） - 投資人電子郵件、服務專線電話（不定時） - 公開資訊觀測站（定期、不定期） - 重大業務更新新聞稿（不定時） - 投資人講座（不定時） - 櫃買中心網站（不定時） - 社群網站（不定時）	- 辦理櫃買市場上櫃公司業績發表會36場；興櫃公司業績說明會1場。 - 赴星馬、香港及日本辦理海外法人說明會共4場。 - 辦理ETF、ETN獎勵競賽活動及17場投資人講座。 - 辦理創櫃板投資媒合會，參加機構投資人代表共計50人。
公協會	- 正式公文往來（不定期） - 電子郵件、電話（不定期） - 會議及座談會（定期、不定期）	- 依業務屬性由首長及相關業務部門主管擔任會員代表。 - 出席各公協會之會議暨研討活動等共17場。參與討論事項包括提出促進國內金融及證券產業發展之政策建言、國內會計及審計準則修訂、總體經濟趨勢研析及企業經營實務研討等。
供應商	- 正式公文往來（不定期） - 電子郵件、電話（不定期） - 會議及座談會（定期、不定期）	- 每月與資安設備監控廠商召開檢討會議，全年共12場。 - 每月與網路電信廠商召開檢討會議，全年共12場。 - 每季與網站應用程式防火牆廠商召開檢討會議，全年共4場。 - 與會計師事務所不定期討論公司財報資訊，以及合作輔導企業登錄創櫃板、登錄興櫃及申請上櫃。

2-3 重大議題管理方針

利害關係人關注議題

為能了解重要利害關係人對於永續議題的關注與期望，櫃買中心考量國際永續趨勢及產業特性，依據GRI Standards永續主題及蒐集外部相關永續報告書資訊，擬定23項永續議題之利害關係人調查問卷。透過問卷調查，了解各重要利害關係人關注之永續議題與對櫃買中心之期許；針對溝通過程收集之

關注議題，納入營運及推動企業永續發展策略之參考，讓櫃買中心得以在永續推動面向更臻完善，落實企業社會責任。櫃買中心透過與利害關係人順暢與有效的溝通管道，讓營運持續向上提升，創造在經濟、環境及社會之價值。2018年總計回收203份問卷，其中有效問卷共計198份。

利害關係人關注議題

利害關係人	主要關注議題	回應章節
政府機關	• 道德規範與誠信經營 • 系統穩定及應變能力 • 法令遵循 • 資訊安全及個資保護 • 風險管理	3-3 誠信經營 3-2 風險管理、4-5 資訊安全 3-4 法令遵循 4-5 資訊安全 3-2 風險管理
客戶	• 法令遵循 • 道德規範與誠信經營 • 資訊安全及個資保護 • 風險管理 • 公司治理	3-4 法令遵循 3-3 誠信經營 4-5 資訊安全 3-2 風險管理 3-1 公司治理
員工	• 薪酬與福利 • 法令遵循 • 職場健康與安全 • 道德規範與誠信經營	5-1 照顧培育員工 3-4 法令遵循 5-1 照顧培育員工 3-3 誠信經營
投資人	• 系統穩定及應變能力 • 資訊安全及個資保護 • 維持公平透明有秩序的市場 • 道德規範與誠信經營 • 風險管理	3-2 風險管理、4-5 資訊安全 4-5 資訊安全 4-4 堅守公平透明 3-3 誠信經營 3-2 風險管理

利害關係人	主要關注議題	回應章節
公協會	- 扶植新創企業發展 - 金融教育 - 社會投入及參與	4-1 便捷企業籌資 5-3 普及金融教育、專欄：尋找未來巴菲特 5-4 深耕社會關懷
供應商	- 道德規範與誠信經營 - 資訊安全及個資保護 - 法令遵循 - 資訊揭露公開透明	3-3 誠信經營 4-5 資訊安全 3-4 法令遵循 1-1 認識櫃買、1-2 財務績效

經分析利害關係人關注議題之結果，再由高階主管評估櫃買中心在各項永續議題之面向對於經濟、環境及社會所產生之衝擊程度。彙總利害關係人關注程度與永續衝擊程度，將結果繪製成重大議題矩陣，選定衝擊程度及關注程度為高高、高中及中高之議題為2018年重大議題，包含法

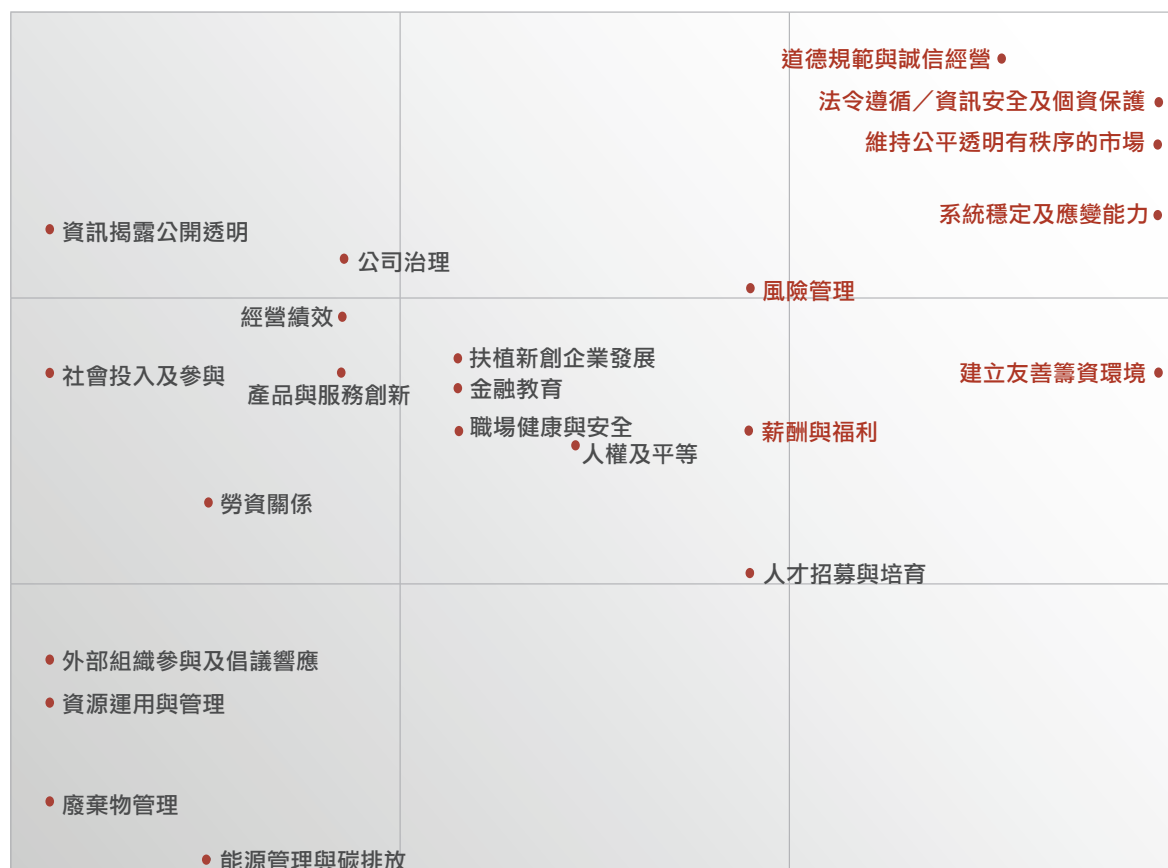
令遵循、資訊安全及個資保護、維持公平透明有秩序的市場、道德規範與誠信經營、系統穩定及應變能力、建立友善籌資環境、風險管理等7項議題。另為呼應近年對於員工照顧與培育之重視，特將薪酬與福利納入，合計8項議題作為本次報告書揭露之重大議題。

重大議題矩陣

高

利害關係人關注度

低



低 ————— 經濟、環境和社會的顯著衝擊 ————— 高

重大議題對應

將確認之重大議題對應至GRI Standards之各項主題，選出具相關性之實質性主題，以及該項主題下之揭露指標，同時進行會議逐一檢視

每項重大主題在櫃買中心與價值鏈上下游之衝擊及涉入程度，確認本次報告書資訊揭露之主題邊界。

重大議題對應

重大議題	對櫃買中心之重要性	GRI重大主題／自訂主題	對應章節
法令遵循	廉潔、守法、透明、負責係保障員工權益、維護市場發展、促進經濟永續繁榮之基礎。	• 有關環境保護的法規遵循 • 社會經濟法規遵循	3-4 法令遵循 4-4 堅守公平透明 4-5 資訊安全
資訊安全及個資保護	透過完善之資訊安全管理與個人資料保護，交易市場才能在公平與秩序之下運作。	• 客戶隱私	4-5 資訊安全
維持公平透明有秩序的市場	透過強化監管機制及交易監視，才足以確保市場之公平透明，亦得以活絡市場交易。	• 維持公平透明有秩序的市場	永續實績：推動公司治理及企業社會責任 4-3 投資人與客戶服務 4-4 堅守公平透明
道德規範與誠信經營	建立公正、平等、反貪腐之道德風氣與組織文化，具體實踐誠信經營政策，方可締造和諧之職場環境，並維繫市場之公平競爭與永續發展。	• 反貪腐	3-3 誠信經營
系統穩定及應變能力	透過系統之穩定運作，才得以維持金融商品市場之交易穩定性，確保面對災難或危機之持續運作與應變能力，也才得以減少災難發生時市場之損失。	• 系統穩定及應變能力	3-2 風險管理 4-5 資訊安全

重大議題	對櫃買中心之重要性	GRI重大主題／自訂主題	對應章節
建立友善籌資環境	健全各項商品之交易機制，是提供企業便利籌資之關鍵，以減少籌資所需之門檻與資源。	• 建立友善籌資環境	1-4 國際市場交流 4-1 便捷企業籌資 4-2 增進投資活絡 永續實績：發展永續商品
風險管理	識別各項營運風險，改善可能造成營運影響之措施，開拓潛在業務發展機會，以穩定開展櫃買中心之各項業務。	• 風險管理	3-2 風險管理
薪酬與福利	透過完善之薪酬、福利與教育訓練制度留才育才，輔助員工持續精進專業技能並提供妥善之生活照顧，使員工積極與櫃買中心共謀發展與成長。	• 市場地位 • 勞雇關係 • 員工多元化與平等機會	3-1 公司治理 5-1 照顧培育員工





重大議題	重大主題	組織內		組織外			
		櫃買中心	員工	政府機關	投資人	客戶	供應商
法令遵循	有關環境保護的法規遵循 社會經濟法規遵循	●	●	○		●	○
資訊安全及 個資保護	客戶隱私	●	○	○	●		●
維持公平透明 有秩序的市場	維持公平透明 有秩序的市場	○	●	○	●	●	○
道德規範與 誠信經營	反貪腐	●	○	○	●	●	●
系統穩定及 應變能力	系統穩定及應 變能力	●	●	○	●		●
建立友善籌 資環境	建立友善籌資 環境	●	●	●			●
風險管理	一般揭露	●	●	●	●	●	●
薪酬與福利	市場地位 勞雇關係	●	●	○			

●表示直接衝擊

○表示間接衝擊

第 3 章

穩健服務 的好手

- 3-1 公司治理
- 3-2 風險管理
- 3-3 誠信經營
- 3-4 法令遵循

3-1 公司治理



董事會

董事會為櫃買中心的最高執行機構，本屆董事會任期自2018年8月10日起至2021年8月9日止，董事會成員計董事15人，成員皆為50歲以上，其中以男性成員居多，占93%，女性成員則為7%。上一屆董事會任期自2015年8月10日起至2018年8月9日止，亦設有董事15人，皆為50歲以上，男性成員與女性成員比例各為80%及20%。

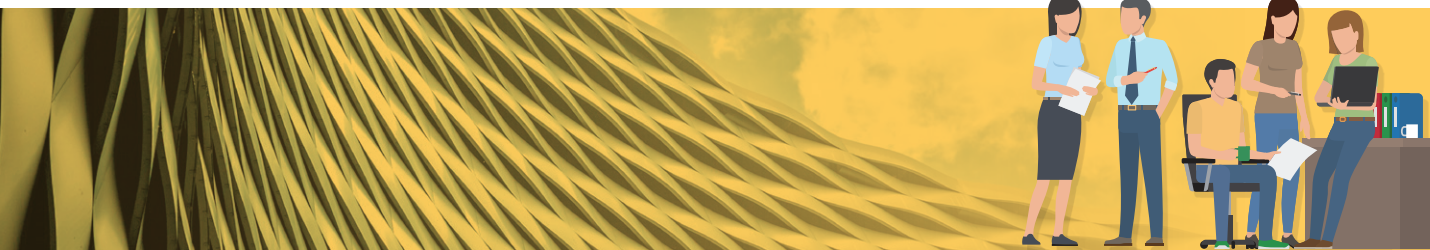
董事會係由董事長召集會議且擔任主席，董事長對外代表櫃買中心，董事成員涵蓋管理、財務、會計、數學、法學、及財政等相關領域，且為金融商品市場學界、產業界之優秀人

才，足以督導櫃買中心各項業務之執行及提供相關建議，並同時肩負環境與社會主題之決策與督導。

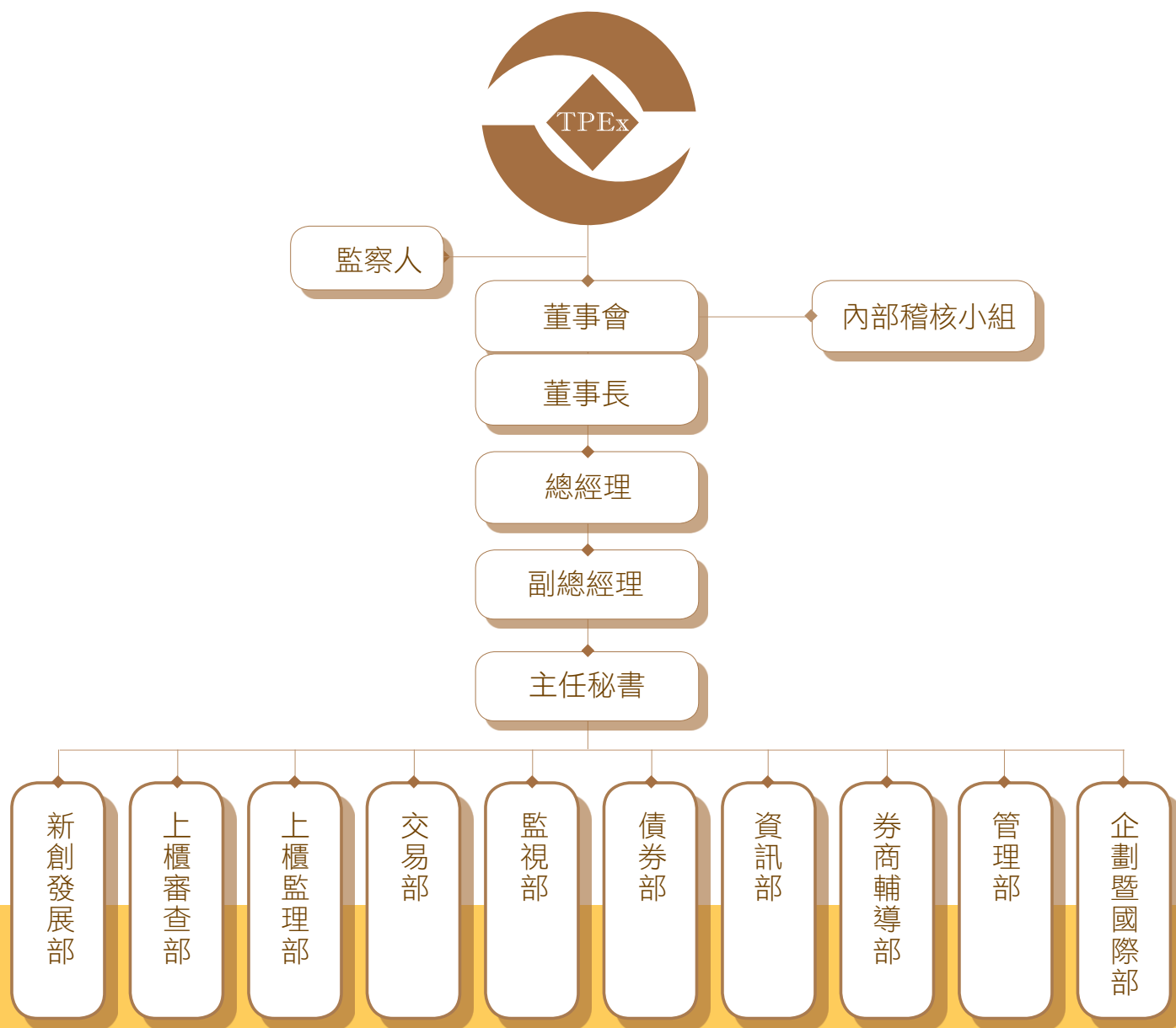
另設立監察人5人，督促董事會之運作。

經營團隊

櫃買中心經營團隊設總經理1人，秉承董事會決定之業務方針，綜理櫃買中心業務；副總經理1至2人、主任秘書1人，輔佐總經理處理業務，並於各部門設經理1人，副理1至2人，各部門得視需要分組辦理權責業務。另設置內部稽核小組，隸屬董事會，辦理內部稽核、內部控制等相關事宜。



櫃買中心組織架構



3-2 風險管理



管理方針

承諾與目標

- 將風險管理整合及融入決策過程，於業務規劃與推動時有效辨識、衡量、監管、預防及控制各項風險。

管理與評量機制

- 定期由各部門執行風險評估。
- 定期召開風險管理委員會，依據各部門評估結果確認風險管理項目。
- 依據內外環境及法令規章的變遷，修訂內控制度，提報董事會。

2018年重點成果

- 召開風險管理委員會1次，確認風險管理項目。
- 修訂內控制度2次，確保風險管理有效性。

櫃買中心為政府機關特許行業，各項業務均受高度監管，各部門依其職權專業分工，負責每年所屬各項業務之風險管理，透過風險辨識、分析及評量過程，綜合評估各項業務風險，研擬與執行風險處理對策，並依業務狀況調整修訂各項業務風險辨識及分析文件，提交風險管理委員會討論。

又金融商品市場對交易穩定性有高度要求，交易時間之中斷除了可能影響交易公平性之外，亦可能造成投資人對於交易平台之不信賴，導致資金之流出。櫃買中心為確保各項營運過程之穩定運作、交易系統之可使用性、交易資料之機密性與完整性，訂有業務持續營運計畫並定期辦理演練，確保危機處理能力。櫃買中心力求各項業務有序運

行，透過內部稽核制度進行控管及評量，使各項業務流程更臻完備。

風險管理委員會

風險管理委員會由總經理擔任主任委員，副總經理、主任秘書、各部門主管及業務委員為委員會成員。

2018年風險辨識結果，經各部門識別出46項具有市場風險、信用風險、作業風險、法律風險或重大災害風險之風險項目。櫃買中心針對所有風險項目擬訂各項對應之控管防範及應變措施，並依據風險發生機率與影響程度予以評估，計36項風險項目等級屬中低度，10項屬低度。風險管理委員會於2018年



11月召開，依據各部門風險識別結果，於會議決議修訂上櫃審查、上（興）櫃公司監理、採購與營繕工程管理及審查行政委託範圍之募集與發行有價證券案件等業務之風險分析文件相關說明，修訂完成後已公告全體同仁配合辦理。

業務持續營運計畫

為確保各項關鍵業務能於災害發生後正確啟動因應程序並於預期時間內恢復，櫃買中心各部門每年均依其業務現況，更新「業務持續營運計畫」及「緊急暨異常狀況處理手冊」，提交持續營運委員會討論。持續營運委員會為跨部門任務編組性質，由總經理擔任主任委員，副總經理及各部門主管為委員會成員，統籌督導持續營運管理系統。

2018年持續營運委員會於11月召開，依據會議討論結果，進行演練計畫，且配合演練事先修訂「業務持續營運計畫」及「緊急暨異常狀況處理手冊」部分內容，已於修訂後公告請全體同仁注意辦理。

內部稽核

櫃買中心內控內稽制度係依據「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，各部門依其業務流程訂定相關內部控制制度，公告於內部網站「內部控制暨內部稽核專區」，據以執行，以確保內部控制制度之設計及執行持續有效。內部稽核小組隸屬於董事會，對各部門業務執行稽核，適時提出改善建議，以確保內部控制制度之有效實施。查核結果暨追蹤改善情形逐月函請各監察人審閱，並按季提報董事、監察人聯席會議後，陳報主管機關備查。2018年對各部門提出應改進事項計13項，均已完成改善。

同時因應內外環境的變遷、法令規章之修訂，各部門及時配合修正相關之內控規定或標準作業程序，修訂完成後亦於內部網站中即時公告最新修正內容，同時以電子郵件轉知部門同仁周知，適時舉辦內部教育訓練，以清楚傳達法令或規章之修正內容。各部門除每月依規定辦理自行評估作業外，並針對內部控制制度有效性判斷項目進行評估，經內部稽核小組覆核，尚無發現未能落實執行之情事。

3-3 誠信經營

管理方針

承諾與目標

- 訂有誠信經營相關自律規範，建立公正、平等、反貪腐之道德風氣與組織文化。

管理與評量機制

- 訂立自律規範，並建立檢舉制度。

2018年重點成果

- 無任何違反法規之情事。

自律規範

櫃買中心是臺灣資本市場的重要參與者，以推動經濟發展為宗旨，配合國家經濟政策，發展資本市場，協助企業籌資。

而誠信經營是永續發展的基石，為了確保各項業務能夠公正客觀地執行，櫃買中心建立完善的內部管理制度。除了要求全體人員遵守「員工服務守則」、「員工保密辦法」、「員工廉政倫理規範」及「員工取得或處分櫃檯買賣有價證券及創櫃板股票注意事項」等基本紀律規範外，針對審查人員及監理人

員另制定「有價證券上（興、創）櫃審查人員及創櫃輔導人員紀律規範」及「有價證券監理人員紀律規範」，以防範利益衝突並杜絕貪腐違法等失職之情事。此外，櫃買中心訂有「檢舉制度實施辦法」，任何人發現櫃買中心人員有犯罪、舞弊或違反法令之虞



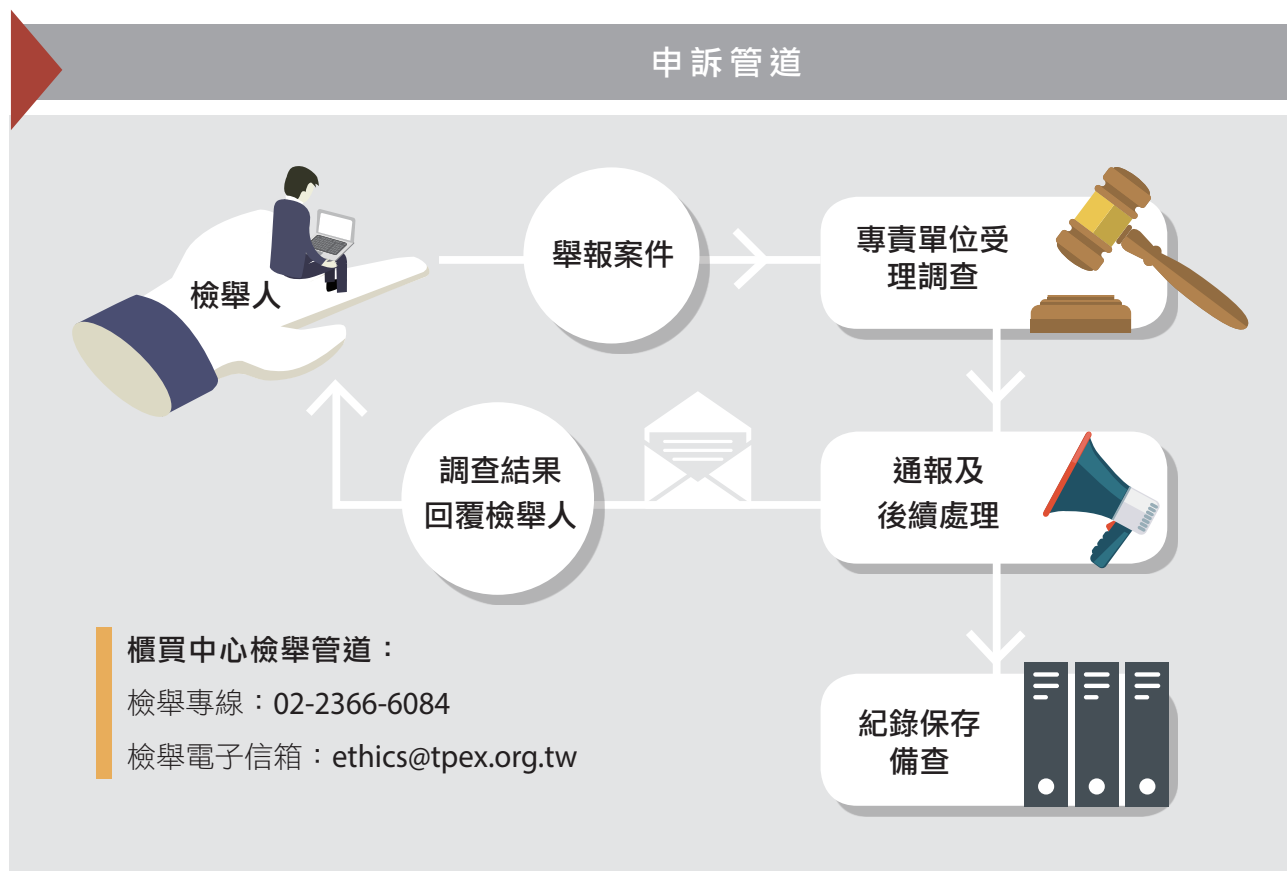
時，均可提出檢舉，透過內外部監督機制，進一步強化廉能品質。

內部稽核

內部稽核小組每季查核員工買賣上櫃有價證券情形，並隨時受理相關廉政事件之申報，以確保組織成員均符合櫃買中心所訂之相關規範。2018年1月5日發布內部公告，重申櫃買中心員工應遵守各項紀律規範，經統計，2018年未發生員工違反自律規範或貪腐違法等情事。

申訴管道

2018年11月訂定檢舉制度實施辦法，設置檢舉專線電話及檢舉電子信箱。檢舉人可透過親身舉報、書面郵寄、電子郵件或電話等多重方式向櫃買中心舉報員工不法情事，由專責單位受理檢舉，秉持客觀、公正之態度進行案件調查，並採取保護檢舉人措施。若經查有不法事項，則依據人事相關規章辦理，以確保員工誠信及無貪腐舞弊之行為。此外，對內設有董事長、總經理信箱，員工均可透過上述管道進行申訴，經統計，2018年未發生員工申訴事件。



3-4

法令遵循



管理方針

承諾與目標

- 確保業務執行均符合法規規範。

管理與評量機制

- 每半年由各部門辦理法規遵循自評作業。
- 每年由內部稽核小組辦理各部門法規遵循之查核。

2018年重點成果

- 各部門法規遵循自評作業及內部稽核結果未發現重大異常情事。

櫃買中心承諾落實對法令之遵循，確保業務執行均符合法規規範。於管理部下設置「法務行政組」，負責執行與櫃買中心法令遵循及會核各部門修正法規之業務。法務行政組定期至主管機關金管會檢視近期與櫃買中心法令相關之修法動態，將其彙整成表後公告置放於內部網站，提供同仁參酌。如遵循之法規有增修之情事時，即配合研議修正櫃買中心與其相關之內部規章，經報奉金管會核備後公告於櫃買中心網站，確保推動業務發展恪遵最新法令規

範。各部門每半年辦理法規遵循自評作業，內部稽核小組每年辦理對各部門法規遵循之查核，2018年未發現有任何違反經濟、環境及社會相關法令之情事。

櫃買中心亦依相關法令要求，不定期舉辦員工法律遵循教育訓練課程，於2018年分別舉辦3場次「勞工安全與公共衛生」之勞工安全教育訓練，以及3場次「資通安全及個人資料保護法」教育訓練，提升同仁對於相關法規之熟悉度。

第4章

經濟活力的 的推手

4-1 便捷企業籌資

■ 永續實績：推動公司治理及企業社會責任

4-2 增進投資活絡

■ 永續實績：發展永續商品

4-3 投資人與客戶服務

4-4 堅守公平透明

4-5 資訊安全

4-1 便捷企業籌資

管理方針

承諾與目標	協助企業進入資本市場，使企業得以藉由資本市場進行轉型並成長茁壯，促進經濟成長及企業永續發展。
管理與評量機制	- 推動企業上櫃、興櫃及登錄創櫃板輔導。 - 活絡市場成交量。
2018年重點成果	- 上櫃及興櫃公司合計已突破1,000家；登錄於創櫃板公司90家。 - 股票與債券市場穩健成長。

櫃買中心自1994年成立以來，持續推動上櫃市場之發展，為滿足不同規模企業發展所需，2002年1月推出興櫃股票市場，使證券市場架構與管理更臻完善，協助公開發行公司於上櫃（市）前，熟悉證券市場相關法規，亦可自資本市場募集成長所需資金，同時使投資人可以安全、便利、合法交易未上櫃（市）股票。2014年1月推出「創櫃板」，以協助非公開發行之微型及小型創新企業。至今，櫃買中心提升市場規模，已具備多層次市場架構，且多年來對於推動

優質企業進入資本市場不遺餘力，積極協助優質企業善用資本市場力量進行轉型與成長茁壯。

自櫃買中心成立迄今，總計已協助2,187家公開發行公司進入資本市場，其中上櫃計1,283家及興櫃計1,620家（含轉上櫃累積716家）。2018年新增上櫃掛牌家數為31家、新登錄之興櫃公司達54家，扣除歷年上櫃市場申請轉上市及興櫃市場直接申請上市等，截至2018年底上櫃及興櫃公司分別為766家及256家，合計家數已突破1,000家大關。

櫃買中心多層次市場架構

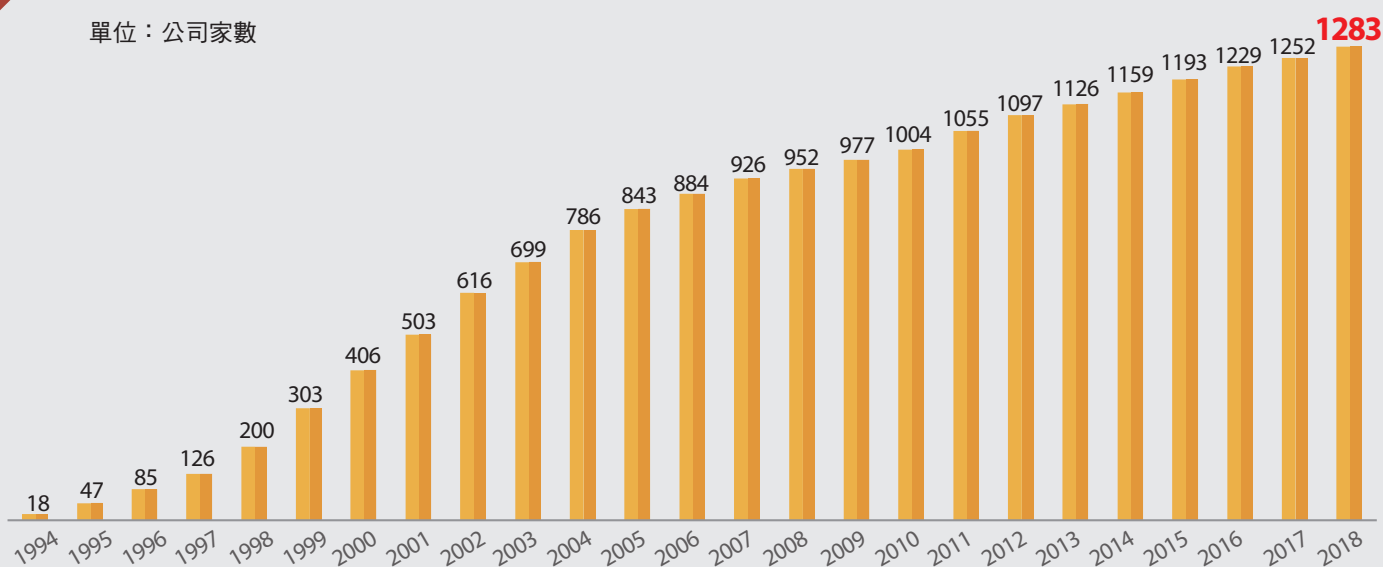


2018年工作項目

鼓勵企業上(興)櫃	推動上櫃宣導說明會	拓展海外IPO來源
• 2018年合計84家企業申請上(興)櫃 • 改善上櫃規範及簡化流程，協助企業籌資	• 主辦或共同舉辦共計16場次 • 包含6場次之特色產業宣導說明會與專題演講	• 赴馬來西亞、越南、美國、中國及日本等地區推動企業回臺掛牌。2018年共15家海外企業申請上(興)櫃或申報輔導

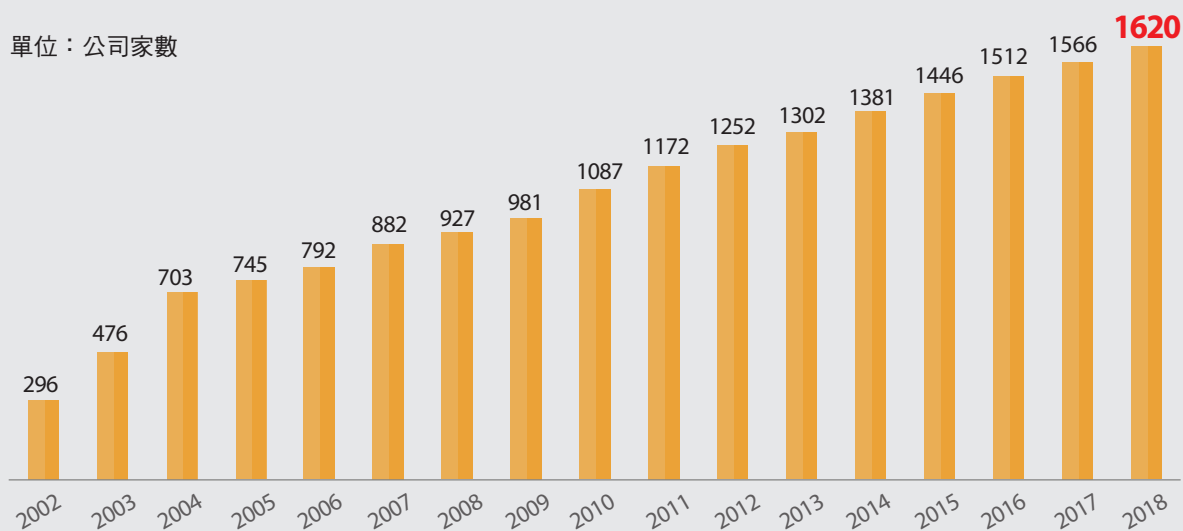
累積上櫃公司家數走勢圖

單位：公司家數



累積興櫃公司家數走勢圖

單位：公司家數



產業多元之上(興)櫃市場

櫃買中心為鼓勵優質企業上（興）櫃與配合政府「五加二」產業創新計畫，積極推動特色產業進入資本市場，實地走訪臺灣北、中、南各地，依照當地產業聚落，與中介機構共同舉辦各式說明會，說明上（興）櫃優勢及流程，重要審查項目及應注意事項，協助企業及早了解進入資本市場相關規定以為因應與準備。



與工業局共同舉辦「科技事業申請上櫃流程及審查重點宣導說明會」。

多元之上（興）櫃產業



2018年分別有31家公司申請上櫃及53家公司申請登錄興櫃，其中屬「五加二」產業創新公司分別計有13家及23家，占整體申請公司之42%及43%。產業類別分布呈多元發

展，其中智慧機械產業申請9家，亦有國防航太業者申請上櫃，至於重點扶植之生技醫療業於2015年至2018年連續4年申請上櫃家數占比為各產業中最高。



赴大陸重慶及華東地區推動優質臺商回臺上櫃。



與臺灣機械工業同業公會於臺中合辦
「推動智慧機械產業進入資本市場宣導會」。



2018 年新作為

為鼓勵已具營運規模且經營成效已顯現，惟尚未獲利的成長型企業進入資本市場與提升股票上櫃效率，櫃買中心2018年新增多元上櫃條件並縮短股票上櫃審查時程，協助企業籌資。

新增多元上櫃條件

- 在一般上櫃「獲利能力」條件外，新增以「淨值、營業收入及營業活動現金流量」之財務指標組合為多元之新上櫃條件，作為衡量企業規模及經營績效之上櫃標準。因此公司雖尚未具獲利能力，只要同時符合以下各項即可申請上櫃：
 - (1)最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告之淨值達新臺幣6億元以上且不低於股本2/3。
 - (2)最近一個會計年度來自主要業務之營業收入達新臺幣20億元以上，且較前一個會計年度成長。
 - (3)最近一個會計年度營業活動現金流量為淨流入。

縮短股票上櫃審查時程

- 縮短股票申請上櫃審查時程：自申請上櫃收文次週起6週內提報上櫃審議委員會，以提升上櫃審查效率，強化資本市場競爭力。





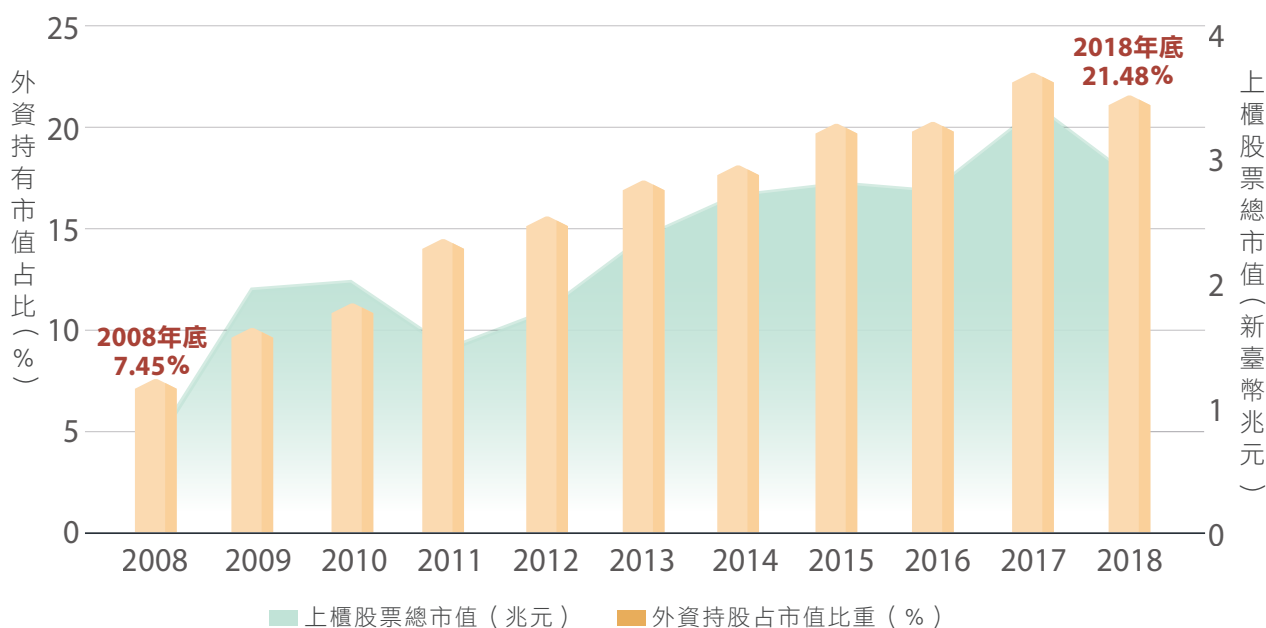
參加「關懷與服務中小企業暨提升財務競爭力研討會」推動中小企業善用櫃買市場籌資。

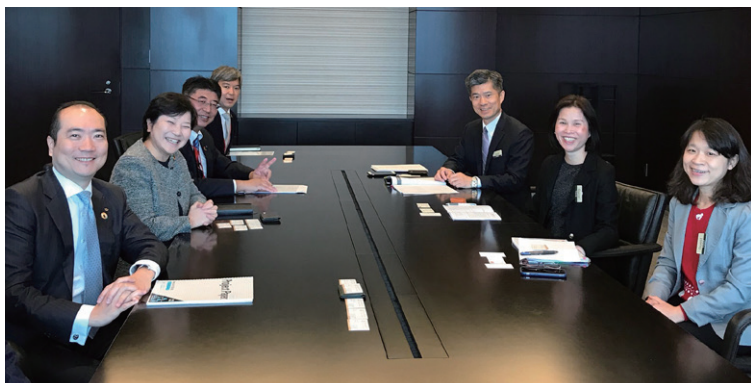
2018年櫃買中心共計舉辦或參與16場次推動上櫃宣導說明會，其中包含6場次之特色產業宣導說明會與專題演講，如與機械公會於台中舉辦「推動智慧機械產業進入資本市場宣導會」、參與「2018年生技醫療產業趨勢論壇」及「臺灣生技醫藥資本新契機論壇」等。

拓展海外市場上，櫃買中心為積極推動外國企業來臺上（興）櫃，每年均會安排赴海外各地舉辦各項說明會、座談會，同時實地拜訪海外優質企業，以推動其來臺上（興）櫃。其

中，東南亞地區屬於櫃買中心重點推動地區，加以配合政府新南向政策，先後赴泰國、越南、馬來西亞等地舉辦宣導說明會，實地造訪當地企業，介紹如何進入我國資本市場，同時藉由實地參訪及面對面問題溝通，提供海外企業回臺上櫃掛牌所需之協助。推動海外投資人投資方面，2018年分別前往香港、日本、新加坡與馬來西亞等地舉辦海外法人說明會，外資持有上櫃股票市值占比由2008年之7.45%，成長至2018年底已達21.48%。

外資持股占市值比重



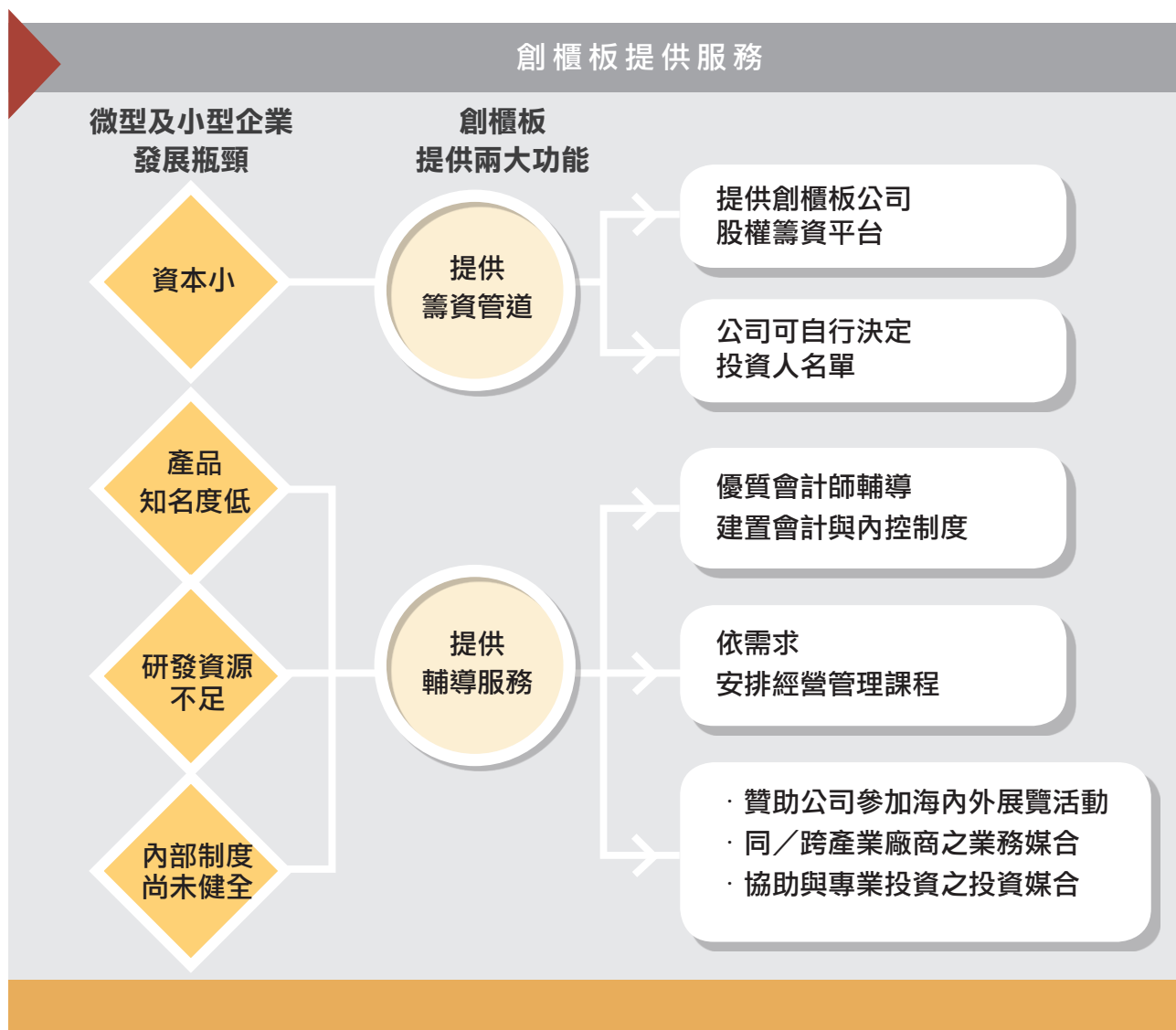


櫃買中心總經理李愛玲赴日引資，與日本大和證券高層會面。



舉辦香港2018 Taiwan CEO Day安排17家優質櫃買家族公司與外資交流對談。

多元新創之創櫃板





攜手創櫃板公司參加沖繩新創企業博覽會。

2018 年新作為

1. 鼓勵更多企業申請登錄創櫃板：

刪除創櫃板申請條件有關資本額之規定，及營業收入達新臺幣5千萬元以上者得免除創新創意之審查。

2. 營造友善且更有彈性的管理機制：

- 簡化創櫃板公司申報之年度財務報表，於資訊公開系統得僅揭示簡明資產負債表及簡明綜合損益表。
- 不透過創櫃板籌資系統對外籌資者，無須事先經櫃買中心同意。

3. 股權募資平台之經營更具彈性：

修訂「證券商經營股權性質群眾募資管理辦法」，增加證券商認購股票之轉讓對象與放寬受理募資公司之實收資本額限制。



「創櫃板」自2014年起設立，定位為提供未公開發行、具創新、創意之微型及小型企業創業輔導與籌資功能。透過中介機構聯合輔導機制，協助微型與小型企業建置會計及內控制度，提供企業管理、行銷、法制等多元輔導。櫃買中心2018年共拜訪129家企業以鼓勵申請登錄創櫃板。

為服務創櫃板公司，櫃買中心持續規劃經營管理課程，協助公司在營運、行銷等方面精

進。近3年共開設39堂創櫃板企業輔導課程。2018年舉辦包含「如何設計管理報表－作好成本與經營分析」、「如何拓展外銷市場－前進東南亞」等主題課程。

櫃買中心邀請並鼓勵創櫃板企業參與各類大型展覽，增加創櫃板公司曝光度及業務機會。自2016年起每年邀請創櫃板公司參與日本交易所集團及沖繩J-Adviser共同主辦之沖繩新創企業博覽會，與日本投資人及新創公司面對



邀創櫃板公司共同參與「2018臺灣生技月－臺灣生物科技大展」。

面交流。2018年6月及7月分別邀請創櫃板電子、資訊科技及生技企業於「臺北國際電腦展InnoVEX新創特展」及「臺灣生技月生物科技大展」與櫃買中心共同展出，增進投資大眾對創櫃板公司的認識，參觀人數高達上萬人次。同時，櫃買中心透過辦理業務與投資媒合會等活動，協助創櫃板公司拓展業務及對外籌資。

截至2018年底，累計納入創櫃板輔導之企業達290家，且經輔導後有144家成功登錄創櫃板，2018年底有90家公司登錄於創櫃板。櫃買中心未來將持續藉由創櫃板輔導及籌資功能，協助企業導入制度使營運步入正軌，提高企業之能見度。

中介機構輔導宣導

為提供更多的管道給予準備上（興）櫃、創櫃之企業，櫃買中心期望透過更多中介機構之投入，以及對於申請相關事項之了解，給予申

請企業實質之協助，加速申請時間且減少不必要之資源浪費。2018年共舉辦4場中介機構輔導國內外企業上櫃研習課程，以及配合證券商業同業公會舉辦的進修課程，共約380人次參加。另亦舉辦創櫃板輔導機構研習課程，說明創櫃板相關業務，增加中介機構在輔導企業籌資的專業。

未來規劃

櫃買中心未來將持續進行資本市場之推廣，並積極關注與回應新金融科技之趨勢；將與政府單位（如經濟部工業局）合作，結合政府駐外單位、海外臺商協會等外部機構，以及承銷商與會計師等中介機構的力量，持續積極推動重點產業公司及國內外優質企業申請上櫃及興櫃，協助企業進入櫃買市場。同時，亦將持續推動創櫃板業務，舉辦相關宣導說明會，以及辦理業務媒合會與投資媒合會。

永續實績 | 推動公司治理及企業社會責任

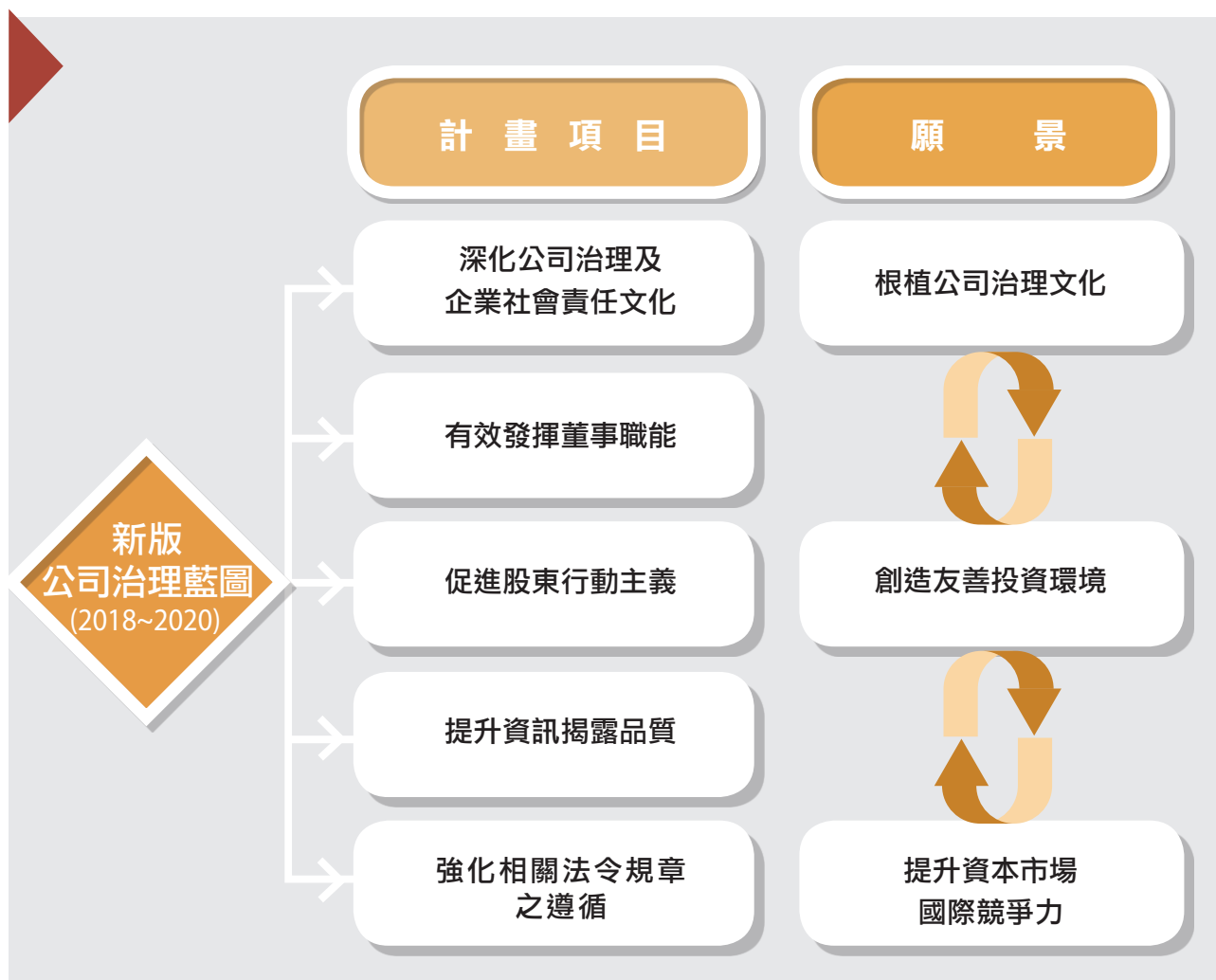


近年來國際間永續發展風潮興起，臺灣企業經營亦逐漸受到相當程度的衝擊，不論來自社會輿論、消費者或是客戶及其所在地法令的要求，社會責任的履行不再只是企業形象或聲譽的問題，如未能及時回應營運所面對之利害關係人之需求，將可能造成訂單的流失等負面結果，嚴重影響臺灣企業的國際競爭能力。

臺灣資本市場面臨企業社會責任潮流，對於企業社會責任的倡導與推行更是不遺餘力，近年來主管機關、櫃買中心及臺灣證交所積極推動我國資本市場重視企業社會責任，期望能透過強化企業履行社會責任之能力，協助企業永續發展。

公司治理推動

臺灣於1998年爆發多起企業掏空舞弊案件，其後發生金融機構不良債權問題，暴露出臺灣企業的諸多問題，主管機關開始向國內公開發行公司宣導公司治理之重要性，陸續發布「上市上櫃公司治理實務守則」及修訂公司法與證券交易法，期望透過外部機制，發揮市場監督功能，引導國內企業強化公司治理。為加速推動公司治理相關措施，金管會繼推出「2013強化我國公司治理藍圖」5年期計畫後，2018年發布新版公司治理藍圖（2018~2020），以根植公司治理文化、創造友善投資環境及提升資本市場國際競爭力。



櫃買中心響應新版公司治理藍圖，於公開資訊觀測站新增「投資人關係窗口」資訊，促進投資人與發行公司之溝通。與臺灣證交所於2018年5月共同舉辦「新版公司治理藍圖高峰論壇」，說明與推廣新版公司治理藍圖施行內容。

強化董事會與獨立董事職能方面，櫃買中心自2018年1月起要求初次申請股票上櫃之公司，須強制投保董事責任險，且資本額達6億元以上之公司須設立審計委員會，另強制初次登錄興櫃之公司須設置獨立董事。同時，針對上櫃公司引進公司治理人員之制度，明確規範上櫃公司應訂定處理董事所提

出要求之標準作業程序（含專責人員及處理期限），以深化企業之公司治理，並參考亞洲鄰近國家相關規定，修訂「董事會自我評鑑或同儕評鑑」參考範例，將最新發展實務予以納入。

櫃買中心為提升上櫃公司治理水平及市場價值，推出「櫃買公司治理指數」，編製兼具公司治理及獲利能力為主題的指數，敦促上櫃公司於追求獲利成長外，也應致力提升公司治理水準，落實企業社會責任。

櫃買中心亦提供相關企業公司治理最佳實務之參考，與臺灣證交所共同委託中華公司治理協會蒐集國內外公司治理或企業社會責任案例



製作教材，公布於公司治理中心網站「訓練資源專區」內（<http://cgc.twse.com.tw/trainMaterial/listCh>），以提供企業參考。

在國際評比上，櫃買中心持續提供相關業務說明及作法予主管機關，以協助提升我國整體公司治理國際評比，加強海外投資人對臺灣市場的信心。依亞洲公司治理協會（The Asian Corporate Governance Association, ACGA）

發布之「CG WATCH 2018」公司治理觀察報告結果，臺灣在亞洲12個市場（加入澳洲）之公司治理排名獲得第5名的肯定。

社會責任報告書揭露

鑒於環境、社會與公司治理等企業社會責任相關之非財務資訊揭露已廣受國際重視，為強



櫃買中心官網建置「企業社會責任專區」資訊平台。

化我國上市上櫃公司社會責任之非財務資訊揭露，櫃買中心自2015年開始逐步要求上櫃之食品業、金融保險業、化學工業及實收資本額或股本達一定規模者，需依照櫃買中心訂定之實務守則與作業辦法編製企業社會責任報告書。櫃買中心在「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」中明訂，將企業社會責任涵蓋之範疇，以及企業公司治理、食品安全及環境保護措施、資訊透明度與利害關係人權益等面向加以強化，作為上櫃公司落實執行企業社會責任之參考。

自2014年以來，上櫃公司編製報告書家數顯著成長，近5年增加63家，顯見推動企業社會責任報告書編製與發行政策，除讓上櫃公司非財務資訊更加透明外，同時亦帶動上櫃公司

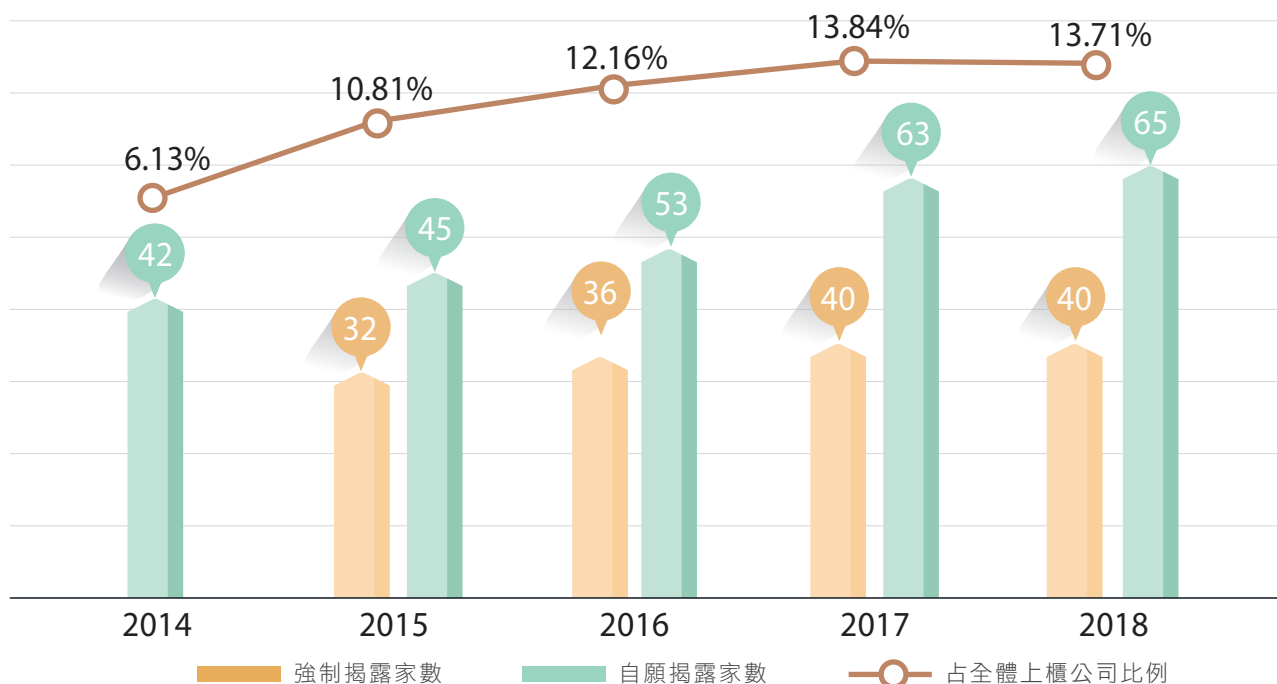


辦理上櫃公司法人說明會實務研討會。

對於企業社會責任之關注與實踐。

除鼓勵企業編製企業社會責任報告書外，櫃買中心亦積極推動企業社會責任報告書揭露品質。自2018年起與臺灣證交所共同委託社團法人中華民國永續發展協會辦理「2018-2020年上市（櫃）公司非財務資訊揭露品質與改善措施之探討」研究案，針對報告書是

上櫃公司編製企業社會責任報告書家數



註：年度係指報告書發布年度

否依循作業辦法之規定，及所揭露之內容是否符合投資人對非財務資訊之品質需求與期待等項目進行研究，以利未來持續精進揭露的品質。

櫃買中心為提供證券市場更優質的服務，及提升櫃買市場企業社會責任風氣，協助上（興）櫃公司逐步落實企業社會責任，強化我國企業國際競爭能力並吸引國際資金投入，自2011年11月起，於櫃買中心官方網站設置「企業社會責任專區」資訊平台，並持續更新企業案例及相關規範，便利國內企業

獲取相關資訊。

2018年度宣導活動

為協助提升上櫃公司在公司治理與企業社會責任之作為，持續拜訪上櫃公司負責人及高階主管，加強宣導及推動上櫃公司重視企業社會責任及誠信經營。另亦針對公司治理評鑑、股東會電子投票、法說會實務、編製企業社會責任報告書等推動項目，舉辦各式宣導會與課程。

2018年舉辦公司治理之相關活動

時間	宣導會／課程	簡要說明
3月	公司治理評鑑系統宣導會	協同臺灣證交所及臺灣集保結算所舉辦5場，對上市櫃公司從事公司治理相關業務人員，就公司治理評鑑系統作業及近期法規修訂等做進一步說明，共計約2,100人與會。
3月	「電子投票百分百暨公司價值提升」論壇	與臺灣證交所及臺灣集保結算所共同辦理，邀請主管機關、國內外專家、外資保管機構及投資機構代表等，期透過共同交流與經驗分享，展望國際趨勢，形塑我國公司治理文化。
4月	法人說明會實務研討會	舉辦4場研討會說明辦理法說會應注意之相關規定，邀請投資關係管理機構，以外資或專業投資機構之角度，提出維護投資人關係之建議，以及適切的法說會建議內容，以鼓勵上櫃公司自行辦理或受邀法說會，更能彰顯企業真正價值。同時亦邀請牧德科技、聖暉工程、桓達科技及臺灣東洋等4家上櫃公司代表，進行辦理法說會實務經驗分享，上櫃公司代表逾600人與會。
6月	機構投資人盡職治理守則座談會	與臺灣證交所及證券商業同業公會共同辦理座談會，以關注如何落實盡職治理之精神，簡介國際上的先行經驗、優秀的盡職治理揭露報告。
11月	上市上櫃公司依GRI準則編製企業社會責任報告書課程	與臺灣證交所共同辦理4場，由4家會計師事務所分別擔任講師，就GRI準則相關內容及導入實務進行宣導，以協助揭露報告書之公司能更加了解GRI準則，強化報告書編製之品質。

4-2 增進投資活絡

櫃買中心以「大眾投資更穩當」為經營理念，且以「企業資訊更透明，交易機制更公正，金融商品更多元」為經營方針。為達成此一理念，櫃買中心持續創新進步，推動企業資訊透明揭露、交易機制公平有效率，維護投資人權益。另也發展多元金融商品，提供大眾投資各類理財標的，吸引大眾資金持續投入資本市場，提升國家整體經濟成長的動能。

增加市場流動性

目前國際各主要股市皆已採用逐筆交易模式，而臺灣仍採集合式競價，與外資電腦交易系統不同，有礙臺灣證券市場國際化。逐筆交易有交易效率高、增加市場流動性等正面效益。因逐筆交易係透過隨到隨撮之交易模式，所以無需等待，使交易效率上優於集合競價；且逐筆交易可同時提供交易前及交

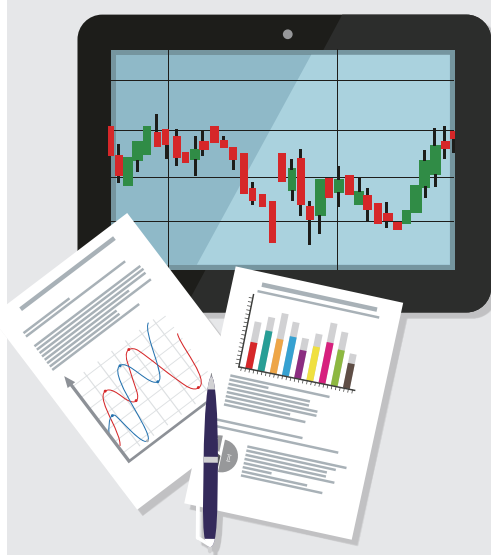
易後資訊，因此資訊透明度增加。

除現行限價委託之外，逐筆交易時段尚可提供市價委託、立即成交或取消（Immediate or Cancel, IOC）及全部成交或取消（Fill or Kill, FOK）等多樣化委託方式，提供投資人更多選擇及交易策略之運用。同時，現行期貨、權證、選擇權等衍生性商品已為逐筆交易，與現行現股為每5秒集合競價之撮合方式不同，影響投資人於現貨與衍生性商品間交易策略，將來同為逐筆交易，得使策略運用更順暢。

櫃買中心規劃逐筆交易制度之初，即與券商充分溝通，並獲得券商公會支持。為促進投資大眾對於逐筆交易制度之了解，規劃「擬真平台」與獎勵活動，使投資大眾在逐筆交易全面上線前了解及熟悉逐筆交易之新式委託種類、新制瞬間價格穩定措施及體驗逐筆交易之規則與速度。同時亦辦理相關之文宣品、媒體宣導、證券商種子講師訓練、投



2018年櫃買中心發布之新金融商品



- 放寬期貨商品認購（售）權證連結標的
- 開放證券商推出指數投資證券（ETN）上櫃掛牌交易
- 開放期貨信託事業上櫃指數股票型期貨信託基金（期貨ETF）上櫃掛牌交易
- 開放證券商得發行以期貨ETF為連結標的之認購（售）權證
- 推動投信公司發行債券成分指數股票型基金（債券ETF）

資講座等，以及於櫃買中心網站成立「逐筆交易專區」提供投資人問答集與服務專線等相關訊息。逐筆交易制度預定於2020年3月23日上線。

創新金融商品

為增加發行券商與投資人的便利性，櫃買中心持續修訂金融商品規章與推出新金融商品，促進市場投資活絡。

2018年櫃買中心發布之新金融商品

櫃買中心參考各國交易所之服務，主動開發各項金融商品，以促進整體投資環境之活絡。2018年2月櫃買中心公告「非個股期貨類之國內期貨商品得為認購（售）權證之連結標的」相關規章之修正案，將現行權證標的種類擴充為指數、ETF、個股、黃金現貨及期

貨等，同時放寬存續期間限制，將期貨型權證存續期間縮短為3個月，不但進一步擴大權證連結標的，提高發行券商的彈性，也擴增了投資人的資產配置工具。

2018年9月公告實施指數投資證券（Exchange Traded Note, ETN）規章制度，開放證券商可以募集發行ETN，且得上櫃掛牌，投資人亦可在櫃買市場買賣ETN。櫃買中心已於2018年底審議通過首檔ETN標的指數資格認可案，並於2019年4月底有首3檔ETN於櫃買市場上櫃掛牌交易。櫃買中心已向財政部建議ETN投資人賣回與發行人贖回時均免課徵證交稅，並經同意在案。另亦獲得主管機關同意放寬證券商外幣部位上限，以促進市場投資商品多元發展。同時，開放期貨信託事業募集發行之上櫃指數股票型期貨信託基金（簡稱期貨ETF）受益憑證得申請上櫃掛牌，開放證券商得發行以該商品為連結標的之認購（售）權證，滿足投資人對期貨ETF及

相關認購（售）權證商品之需求。

法規政策改變時，櫃買中心亦主動推動相關配套措施。2018年配合債券ETF停徵證券交易稅政策，全力推動投信公司發行債券ETF。截至2018年底止，共有36檔追蹤債券指數的ETF掛牌交易，發行規模達3,512億元，躍居亞洲第一，且全年市場成交金額達3,164億元。

編製指數

過去市場上未有真正代表我國中小型股票指數商品，因此櫃買中心規劃編製「櫃買富櫃200指數」，採取流通量加權方式篩選具流動性且市值規模最大的200檔上櫃股票，希冀建立有效追蹤整體上櫃市場走勢之指標，同時增進指數商品化之可能性，期能提供市場參與者投資我國中小型股票的最佳參考指標。

穩健成長的股票市場

櫃買市場2018年成交日均值持續成長至329.77億元，較2017年增加5.58%，於美中貿易摩擦與地緣政治緊張的衝擊中仍表現穩健。此外，近年全體外資及中國大陸地區投資（含直接投資及間接投資）持有上櫃股票之市值占比持續上升，截至2018年底，全體外資所持有上櫃股票占市值比例成長至21.48%，外資交易比重成長至11.6%，其中2018年9月更達到15.05%的高峰，顯示外資對我國經濟動能的信心及對優質上櫃企業的關注和肯定。

2018年上櫃權證發行檔數達8,578檔，發行總金額856.08億元，分別較2017年成長9.07%及19.65%，總成交單位數亦成長至2.25億張，皆創歷史新高。追蹤櫃買富櫃50指數之ETF總成交量更是較2017年大幅成長84.75%，基金規模成長83.72%。

穩健成長的股票市場

上櫃股票成交日均值
續創新高

上櫃權證發行檔數與發行總
金額創歷史新高

外資交易比重高峰達15.05%



追求卓越債券市場

櫃買中心持續推進國際債券市場多元化發展，2016年獲得國際知名債券資訊媒體MTN-i頒發第七屆亞太區最高榮譽主編獎（Editor's Award）。

為促進國際債券市場多元化發展，2018年放寬國外金融機構之分支機構及外國中央與地方政府可來臺發行專業板國際債券。2018年全年共計發行135期國際債券，發行金額達新臺幣1兆元。

統計至2018年底，共有70家證券商（含兼營金融機構）開辦自行買賣外國債券業務，共計登錄1,468檔外國債券，全年成交金額達新臺幣6.19兆元，創下2014年業務開放以來最高成交金額。綠色債券方面，自2017年4月公布實施「綠色債券作業要點」至2018年底止，已有金融機構與企業發行23檔綠色債券掛牌，發行金額達539億元，有效推動綠色債券市場之發展。

未來推動方向

配合逐筆撮合交易方式確定將於2020年3月23日實施，櫃買中心已於2019年3月25日啟用逐筆交易擬真平台，同時辦理投資人及證券商獎勵活動，廣邀投資人在撮合新制實施前透過擬真平台先行體驗試用，讓證券商和投資人及早適應機制變革。

另持續開發創新商品，於2019年3月推出富櫃200指數，推動追蹤該指數的相關商品掛牌；2019年4月首批指數投資證券（ETN）商品掛牌交易，以擴大證券業者業務範圍，提供投資人更多的商品選擇。

在深化國際債券市場發展方面，建立伊斯蘭固定收益證券（Sukuk）上櫃機制、建立具損失吸收能力（TLAC）國際債券的發行制度以及中短期固定利率且不具贖回權美元計價國際債券公平價格資訊揭露之機制。

永續實績 | 發展永續商品

櫃買中心關注氣候變遷和社會經濟議題，為鼓勵企業能共同投入產業轉型低碳經濟，健全公司治理等相關社會經濟議題，積極推動相關

永續商品，近年持續在綠色債券與永續指數面向展現成果，未來將繼續推出相關措施，促進更多企業投入企業永續議題。

綠色債券

近年來，因全球暖化與氣候變遷所帶來的災害與危機意識，全球都在關注環保與綠能的問題，而為促進經濟與環境的永續發展，各國紛紛推動綠色金融以促進全球綠色經濟的發展，而綠色債券在協助經濟轉型中扮演相當重要的角色。為推動金融市場引導經濟體轉型為綠色經濟，朝向低碳永續模式運作，金管會已擬具「綠色金融行動方案」，涵蓋授信、投資、資本市場籌資、人才培育、促進綠色金融商品或服務深化發展、資訊揭露、推廣綠色永續理念等7大面向。目前已在授信、投資、資本市場籌資等面向，初

具成效，其中綠色債券市場在2017年從無到有，就是一個具指標意義的成果。

推動綠色債券發行及投資

為配合政府「五加二」產業政策，促進國內環境永續發展，協助綠能科技及循環經濟等產業取得中長期資金，爰規劃建立我國綠色債券發行制度，適度提供國內綠色債券發行與投資之經濟誘因，推動綠色債券市場發展，櫃買中心於2017年4月21日公布實施「綠色債券作業要點」。



舉辦奇美實業公司綠色債券掛牌典禮，是目前國內民營企業發行規模最大者。

綠色債券市場發展里程碑



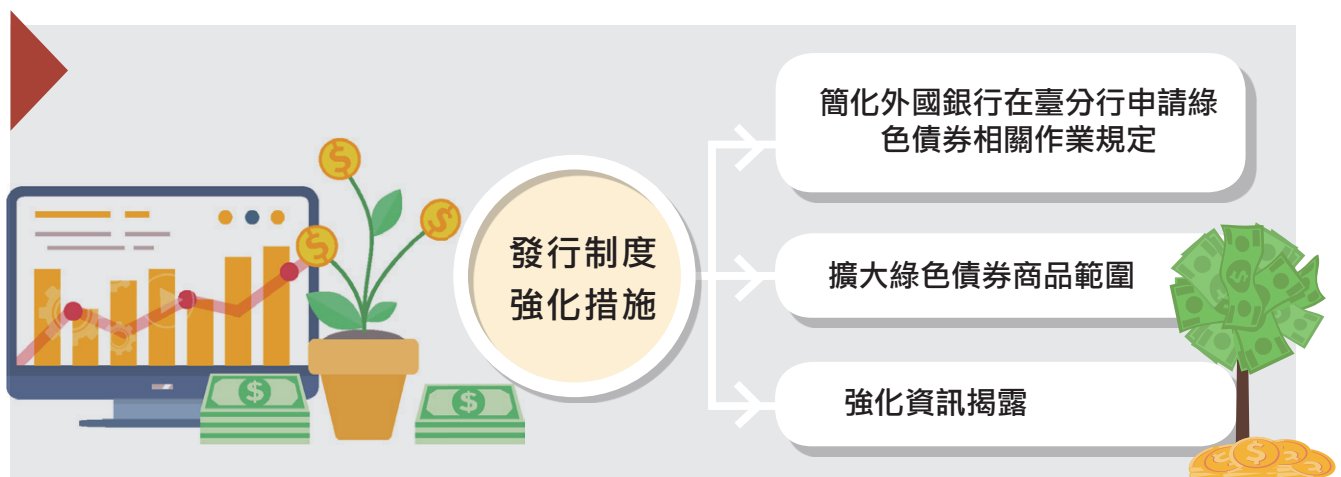
依據櫃買中心綠色債券作業要點之規定，綠色投資計畫係指投資於再生能源及能源科技發展、能源使用效率提升及能源節約、溫室氣體減量、廢棄物回收處理或再利用、農林資源保育、生物多樣性保育、污染防治與控制、水資源節約、潔淨或回收循環再利用、其他氣候變遷調適或經櫃買中心認可，且具實質改善環境效益者。

為推動綠色債券發行及投資，櫃買中心於2018年4月舉辦4場債券市場宣導說明會，超過500位上市櫃公司與證券商人員參與。另為提升我國綠色債券市場之能見度，鼓勵發行人踴躍參與發行及投資，櫃買中心配合首檔民營企業及民營企業最大發行規模之綠色債券上櫃掛牌，2018年舉辦2場綠色債券上櫃掛牌典禮，以

提升社會大眾了解我國綠色債券市場之發展。

強化綠色債券市場發行制度

金管會2018年4月訂定「外國銀行在臺分行發行新臺幣金融債券辦法」，開放外國銀行在臺分行得發行新臺幣計價之金融債券，為鼓勵外國銀行在臺分行發行綠色金融債券，櫃買中心已於2018年5月公告修正「綠色債券作業要點」相關規定，簡化外國銀行在臺分行申請綠色債券相關作業，吸引其踴躍參與發行。另於7月舉辦1場「外國銀行在臺分行發行綠色債券」宣導說明會，針對外國銀行在臺分行、證券承銷商等各金融機構從業人員，說明綠色債券資格認可申請及債券上櫃掛牌相關流程。



櫃買中心為提供市場更多樣化之綠色商品，已完成綠色金融資產證券化商品之資格認可制度，以擴大綠色債券之商品範圍，除可提供投資人更多商品的投資與選擇外，亦有助於銀行及綠能產業活化其資金，擴大綠色產業投資與綠色債券市場規模。

2018年於櫃買中心網站「綠色債券發行資料」專區，增加綠色債券相關資訊，加註揭露每檔債券是否納入國際綠色債券統計機構（彭博及氣候債券倡議組織）之綠色債券資料庫，以利市場投資人判斷與選擇其支持之相關綠色投資計畫。

提升綠色債券國際市場能見度

2018年5月櫃買中心與氣候債券倡議組織（CBI）簽約，成為亞洲第2個以交易所身分加入該組織之合作夥伴，藉此深化彼此之合作夥伴關係，共同推動我國綠色債券市場與國際制度接軌，以增進櫃買中心綠色債券市

場之國際能見度。隨著國內離岸風電的建設與投資，未來可望吸引外商銀行在臺分行及外國綠能企業直接參與新臺幣綠色債券的發行，推升國內綠色債券市場快速成長。

CBI與倫敦證券交易所每年針對綠色債券有特殊貢獻之國家、機構或商品進行評選，頒發國際綠色債券先鋒獎（Green Bond Pioneer Award），為國際間綠色債券之榮譽指標。2018年3月櫃買中心獲頒國際綠色債券先鋒獎中「綠色債券交易所」獎項，顯見我國推動綠債發展成效已獲國際市場肯定。

綠色債券發行成果

2018年共有14檔、發行金額達新臺幣333億元之綠色債券發行與上櫃，發行人包括國內銀行、外國銀行、國營事業及大型民營企業等。自2017年4月21日公布實施「綠色債券作業要點」，累計至2018年底共計23檔綠色債券掛牌，發行金額達新臺幣539億元。



得獎感言

Philip Chen, Chairman, Taipei Exchange

"We are extremely grateful and proud to receive this certificate. The Taipei Exchange spares no effort to promote the green bond market, aiming to point up the core concepts of economic development and environmental protection simultaneously."

"In the future we will keep striving forward to encourage development and environmental conservation among enterprises. We hope to provide our development experience as well to contribute to the global green bond market."



▲國際機構氣候倡議組織(CBI)在倫敦所舉行之2018年綠色債券先鋒獎頒獎典禮中，頒發給櫃買中心「綠色債券交易所獎」獎項。

截圖來源網址：<https://www.climatebonds.net/2018/03/climate-bonds-announces-2018-green-bond-pioneer-award-winners>

永續指數



為鼓勵上櫃公司更加落實企業社會責任，櫃買中心針對永續議題研議相關之指數，透過將績優企業納入指數之方式，促使上櫃公司持續投入各項企業社會責任作為。

2014年5月櫃買中心發布「櫃買勞工就業88指數」，從上櫃公司中篩選出僱用國內勞工人數最多之公司，期望提升前揭公司之能見度，希望注重勞工議題之機構能提高對上櫃公司的投資比重。同時亦透過該指數鼓勵企業僱用我國勞工，提高我國勞工就業率，敦促上櫃公司注重勞工權益，落實企業社會責任。

2014年8月發布「櫃買薪酬指數」，從上櫃公司中篩選出平均薪資最高之公司，主要係

響應企業加薪政策，敦促上櫃公司注重勞工權益、薪資與福利，落實企業社會責任。

櫃買中心為配合金管會推動之「證券市場揚升計畫」，編製兼具公司治理及獲利能力為主題的指數，2015年6月發布「櫃買公司治理指數」，選取公司治理評鑑排名前20%之公司為該指數成分股，期望敦促上櫃公司於追求獲利成長外，亦致力提升公司治理水準，落實企業社會責任。

2017年6月與臺灣證交所共同推動跨市場指數，發布「臺灣上市上櫃中小型公司治理指數」，該指數係以上市上櫃公司治理評鑑結果前20%為基礎，篩選出臺灣公司治理良好及獲利能力佳的上市上櫃中小型股票。



4-3 投資人與客戶服務



交易資訊揭露

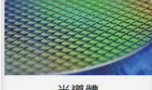
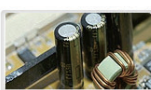
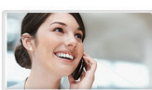
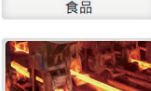
為保護投資人權益及建立效率、安全、穩定的交易環境，櫃買中心透過強化市場監理制度、查核有價證券炒作與不法交易，協助證券商建立完整、有效之內部控制及稽核作業制度。另持續強化與要求發行人應即時揭露相關必要之發行資訊，因此櫃買中心網站揭露各項服務所及金融商品之相關資訊，包含股票、債券市場各類行情資訊及盤後統計報表，供投資人參閱。

投資人講座及資訊平台

櫃買中心主辦業績發表會、投資人講座及各項主題式宣導會，以利向社會傳達正確及相關櫃買市場資訊，另亦建置產業價值鏈資訊平台，並提供教育宣導影片及投資學習網等，協助投資人建立正確投資觀念。

櫃買中心每年配合上櫃公司各季財報公告時程舉辦櫃買市場特色產業業績發表會，以增進投資人瞭解上（興）櫃公司營運績效，提升資訊流通及透明度。2018年度共辦理36

產業價值鏈資訊平台 企業籌資更便捷 大眾投資更穩當

 半導體	 綠色能源	 休閒娛樂	 生技醫療	 印刷電路板
 電子商務	 被動元件	 通信網路	 連接器	 電腦週邊
 平面顯示器	 觸控面板	 水泥	 食品	 石化及塑膠橡膠
 紡織	 電機機械	 造紙	 鋼鐵	 汽車
 軟體服務	 建材營造	 交通運輸及航運	 金融	 貿易百貨
 油電燃氣	 文化創意	 其他	請點選產業鍵圖示查詢產業鏈詳細資訊 或輸入股票代碼/公司名稱查詢公司所屬產業鏈 輸入股票代碼或公司名稱 查詢	



連結資訊平台

產業價值鏈資訊平台自推出以來深獲投資人好評，近年瀏覽量突破每年百萬。

場櫃買市場特色產業業績發表會，主題包括「生技醫療」、「文化生活」、「車用零組件」、「半導體應用」、「綠色經濟」、「智慧製造」、「農業科技」、「樂活民生」、「智慧科技」、「富櫃50」等，共有108家次參與，每季參加人數皆超過千人。亦配合中部地區掛牌業者的在地化需求，特別舉辦1場「中臺灣櫃買市場業績發表會」，共有3家上櫃公司參加。5月則安排與櫃公司進行業績說明。

投資者教育及金融知識是金融市場永續發展的重要元素，櫃買中心特別注重教育宣導。為協助投資者瞭解不同金融產品潛在風險以及取得最新且全面之市場資訊，櫃買中心陸續印製宣導手冊放置於各證券商營業處所並於北中南各地舉辦投資人講座。2018年共舉辦17場投

資人講座，主題涵蓋台股投資展望、金融商品介紹（如ETF、ETN、外幣保證金等），總計超過1,800名投資人參加講座，以增進投資人對櫃買市場特色商品之瞭解，提升櫃買市場成交量值。

櫃買中心於2010年建置「產業價值鏈資訊平台」，提供相關產業介紹、公司在產業中的地位分析及政府產業政策等總體產業訊息，協助投資人更清楚理解上櫃、興櫃公司於產業之上中下游價值鏈的地位。近幾年來已納入上市公司及逾500家具代表性的外國知名企業，更清楚呈現產業上下游關係。產業價值鏈資訊平台自推出以來深獲投資人好評，近年瀏覽量突破每年百萬。櫃買中心並已規劃製作產業價值鏈平台宣導動畫，讓更多投資人認識此一平台並多多查詢利用。



為貼近大眾閱聽習慣，2018年共製作5支宣導動畫，包括「勿聽信謠言，請善用公開資訊觀測站」、「櫃買富櫃50指數&ETF，輕鬆掌握櫃買市場脈動」等主題，以生動活潑、淺白容易理解方式宣傳櫃買商品及櫃買提供的資源與服務。

保護投資人權益

為服務投資大眾，設置投資人服務專線及櫃買中心網站「聯絡我們」，用以接收市場參與者、投資者和公眾人士查詢和投訴。投資人服務專線由專人負責接聽且即時回覆，或依詢問內容轉接相關業務同仁詳實解答投資人詢問，詢問內容多可獲得快速解答。投資人服務信箱郵件亦指派專人負責，對於投資人之陳情案件秉持超然之立場與公正客觀之態度處理，力求儘速回復，以服務投資人，2018年接獲股市漲跌、資訊申報誤植、公司發布重大訊息諮詢等類別之投資人郵件，均於接獲後轉請相關業務部門處理，並將結果函覆投資人，以完成結案。

上櫃審查滿意度調查

為瞭解櫃買中心審查人員辦理上櫃申請案之工作態度及操守等情形，內部稽核小組每半年辦理問卷調查作業乙次，函詢辦理上櫃申請案之推薦證券商承銷部門主管，就審查人員於審查期間之工作態度、提供服務、專業知識、有無不當行為及對審查作業有無建議事項等回覆。2018年1、7月分別對16家及18家證券承銷商發放問卷，回收比率均為100%，經統計與彙總問卷結果，均未有反映不當操守之情事，整體滿意度分別為81.25%及98.61%，另針對證券承銷商建議事項，均已彙整審查部門意見予以回覆。



櫃買中心投資人聯絡管道：

投資人服務專線：02-23666100

投資人服務傳真：02-23691302



4-4 堅守公平透明

管理方針

承諾與目標

- 落實證券商查核、交易監視及公司監理業務，促使大眾投資更穩當。

管理與評量機制

- 證券商查核。
- 異常交易監視。
- 對上(興)櫃公司平時及例外管理與分級內控查核。
- 舉辦證券商宣導會。

2018年重點成果

- 舉行證券商例行及專案查核與風險評鑑共479家次。
- 每日公布注意交易資訊有價證券、處置有價證券，提醒市場交易風險。
- 修正「就上櫃公司財務業務平時及例外管理處理程序」及「審閱上櫃公司財務報告作業程序」。
- 舉辦證券商防制洗錢與打擊資恐宣導說明會及併同投資人宣導共計8場，計1,153人次參與。

櫃買中心與金管會緊密合作，執行監管金融市場的法令，持續落實及強化市場管理、交易、結算等各項制度，朝交易機制更透明、公正、有效率等方向努力。

證券商以風險為基礎之公平競爭環境，強化證券商體質及風險承受力，以維護市場秩序與交易之安全，堅守市場交易之公平性，俾保障投資人權益。

券商管理作為

為維護市場之交易秩序、強化證券商體質與風險意識、保障投資人權益，櫃買中心輔以派員赴各證券商營業處所檢查其財務及業務狀況之例行查核、專案查核，敦促證券商及其受僱人在櫃檯買賣市場及對外執行業務之各項作為，符合各項監理規章及制度之規範。

另外，針對證券商財務業務建立資本適足規範、風險預警作業及風險管理評鑑制度，建立

防制洗錢及打擊資恐

櫃買中心積極配合政府推動防制洗錢及打擊資恐，促進整體交易市場之安全性。透過證券商高階主管宣導說明會、證券商實務與內部控制制度標準規範修訂說明會、證券商專案查核等三方向推動整體市場防制洗錢及打擊資恐。2018年3月邀請證券商高階主管參加宣導說明會，該場說明會共有70位高階主管參加，藉以從上而下形塑證券商防制洗錢及打擊資恐

之企業文化；另與證券商業同業公會合辦1場證券商防制洗錢及打擊資恐實務說明會，參與人數200人次；以及透過6場櫃檯買賣市場交易制度暨相關業務宣導說明會，宣導防制洗錢及打擊資恐相關規定，讓市場參與者知悉最新法規動態，共計有883人次參加。此外，為配合政府推動防制洗錢及打擊資恐，進行防制洗錢及

打擊資恐專案查核24家次，並按月追蹤輔導查核缺失事項。

市場監視作為

投資人買賣有價證券主要是為了追求穩健的投資利得及股利收益，公平健全的證券市場才



券商查核及評鑑	家次
券商執行防制洗錢及打擊資恐作業之專案查核	24
證券商股票交易業務	88
債券交易業務	15
槓桿交易商及衍生性商品業務查核	22
證券商詢價圈購及競價拍賣作業查核	20
綜合證券商風險管理評鑑	8
防範證券商鉅額違約查核	278
證券商對處置股票之預收款券及受託買賣成交查核	24
總計	479



能保障投資人。櫃買中心訂定監視相關法規並執行監視作業，以維護證券市場交易安全，保障投資人權益。

目前櫃檯買賣市場的監視制度主要包括監視預警作業及不法交易查核。監視預警作業係針對價量異常之有價證券，採取公布注意交易資訊及處置措施，以提醒投資人注意交易風險。不法交易查核則是針對異常有價證券進行查核分析，如有疑似不法炒作或內線交易，則函報主管機關及司法機關處理，以保障投資人權益及維護市場公平。另亦定期對發行公司及證券商加強宣導，共同防範證券市場之不法交易。

上（興）櫃監管作為

櫃買中心為確保交易市場之公平與秩序，訂有多項監管措施，透過上（興）櫃公司之營運狀況分級管理，以避免出現重大影響投資人權益之情形。同時透過新聞媒體之彙總與票據交換之資訊，提早發現問題以為因應措施。

櫃買中心對於上（興）櫃公司採分級管理之

方式，定期及不定期對上（興）櫃公司內部控制制度執行情形進行查核，確認其法令遵循與營運現況，同時針對前次查核所見缺失追蹤其改善情形，並針對上櫃、興櫃公司申報的財務報告進行審閱，另追蹤上櫃公司於申請上櫃出具承諾事項之執行情形，以瞭解有無異常情事。

每日由專人彙總大眾媒體報導上（興）櫃公司之重大訊息，通知上（興）櫃公司就符合所規定重大訊息之情事或與事實有所不符之資訊，由上（興）櫃公司將該訊息或澄清說明於當日輸入公開資訊觀測站告知投資大眾，2018年共通知上櫃公司1,052件次，通知興櫃公司331件次。

櫃買中心持續從各項財務業務訊息來源強化上櫃公司監理之廣度及深度，對於執行監理所發現之公司缺失，深入瞭解違規原因並為妥適之處置。另每日向臺灣票據交換所取得上櫃公司股票交換資訊，檢視是否有跳票情形，持續落實與政府相關單位之資訊通報機制。

為加強上（興）櫃公司內部人法制觀念與對



證券交易法規範義務及違反責任之瞭解，提升公司內部法規觀念，加強不法交易防制，以維護投資人權益，2018年共舉辦5場次「上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會」。另持續參酌違法案例修正「就上櫃公司財務業務平時及例外管理處理程序」及「審閱上櫃公司財務報告作業程序」等規定，強化上櫃公司監理之廣度及深度。

公開資訊觀測站與資訊揭露

證券市場進行證券市場管理之目的為保護投資人，確保交易市場公平、效率、資訊透明及防範系統風險，因此櫃買中心要求證券發行人應充分、正確、即時地揭露公司財務狀況、風險，以及其他與投資人投資決策相關之重要資訊，因此在資訊揭露的深度、廣度持續強化，持續擴充公開資訊觀測站之資訊揭露專區，也要求提供英文揭露資訊，同時也透過宣導會，輔導企業改善其資訊揭露之品質。

1. 完善公開資訊揭露平台

櫃買中心與臺灣證交所共同合作，於2002年8月建置公開資訊觀測站，提供企業申報作業單一窗口及投資人查詢即時資訊之整合平台，促進市場資訊公開透明。2010年7月推出新版公開資訊觀測站系統，新增RSS訂閱、彙

總資料下載及資訊項目搜尋列等功能。

另櫃買中心持續優化官網設計，提供便於使用者取得投資資訊之管道。2018年新增上櫃、興櫃公司重大訊息記者會、上櫃掛牌典禮及上櫃、興櫃公司業績發表會等即時線上直播；近年亦因應社群媒體興起，積極經營臉書粉絲專頁，與官網同時發布櫃買市場活動及相關資訊，方便投資人掌握最新櫃買市場動態。另為便利外資對櫃買市場資訊之取得，官網也架設英文及日文版網頁，並持續更新及充實內容。

2. 提高英文資訊揭露比率

配合2018年新版公司治理藍圖發布，逐步增訂公司治理評鑑質化評鑑指標，以提高英文資訊揭露比率及非財務資訊揭露品質。2018年修訂資訊申報作業辦法，規範股本及外資持股達一定比例之上櫃公司應自2019年起提供英文版本之股東會議事手冊、年報及年度財務報告（會計師查核意見、4大表、附註及附表）等資料。

3. 輔導企業精進資訊揭露

為協助上櫃及興櫃公司掌握最新法令規章修正重點，提升公司治理及資訊揭露品質，於2018年9月舉辦5場「上櫃及興櫃公司應辦事項宣導說明會」，宣導內容包括「近期法令規章修正重點」、「重大訊息重要規定暨申報常見缺失說明」、「資訊申報規定應注意事項」及「近期內控查核常見缺失」等主題，總計約有1,000人與會。

4-5 資訊安全



管理方針

承諾與目標

- 致力於保障資訊安全與落實個資保護，並以良好之系統品質、測試品質、監控品質、備援機制與作業程序，確保系統穩定性。

管理與評量機制

- 每半年執行外部與內部稽核作業。
- 定期召開資通安全管理審查會議與個人資料管理審查會議。
- 每年辦理2次同地及2次異地備援測試。

2018年重點成果

- 取得外部單位英國標準協會（BSI）對ISO 9001、ISO 27001、ISO 20000與BS 10012持續有效之認證。
- 召開2次資通安全管理審查會議及2次個人資料管理審查會議。
- 辦理同地及異地系統備援測試演練均成功，成功率100%。
- 無機密資料外洩事件。
- 無個人資料侵害事件。

資訊安全管理體系

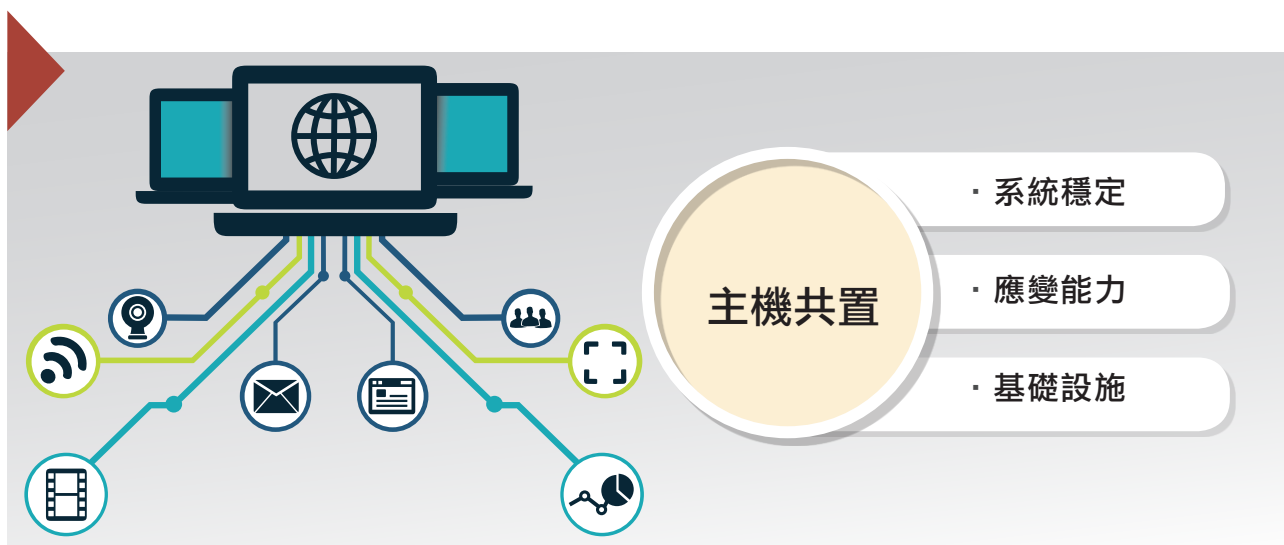
櫃買中心至今已取得ISO 9001 品質、ISO 27001 資通安全、ISO 20000 資訊服務國際認證，且持續依規定委由驗證單位每半年執行複查及每三年執行重審作業，迄今證書持續有效。資通安全管理審查會議每半年召開1次，會議由副總經理主持，審查資通安全管理制度各項作業執行情況，以確保管理制度之適切性及有效性，2018年度無機密資料外洩情事。2018年3月獲行政院評選為「106年資通安全稽核績優機關」之肯定。

2018年8月設立資通安全組專職資訊安全業務，辦理3小時全體同仁資安教育訓練，以及15小時以上資安人員專業訓練，以提升同仁資安意識及專業能力。



主機共置 (Co-Location)

櫃買中心制定「主機共置服務管理辦法」，作為推動主機共置服務之依據。主機共置服務係國際證券市場發展潮流，可滿足市場快速交易需求，且提供堅實的機房環境基礎設施。



所有主機共置用戶的機櫃連接至交易電腦主機的距離均相同，使得連線條件更一致、更公平，達到更快速的網路傳輸及更低的網路傳輸延遲（Low latency）效果。主機共置用戶的電腦設備在同一棟機房內，與櫃買市場的交易電腦主機直接連線，滿足證券商需要可靠、穩定、安全及高品質的作業環境，提高交易網路傳輸效率。

供應商服務審核

資訊部與管理部定期審查得標廠商提供服務實際情況，與合約規範內容是否相符，同時記錄審查結果，作為未來供應商評估作業之參考依據。2018年全年審核248件，全數合格，合格比率達100%。

資安防護與監控作為

項目	內容
資安防護設備	防毒軟體、防火牆、郵件過濾裝置、網頁應用程式防火牆（WAF）、進階持續性攻擊（APT）防護、分散式阻斷服務（DDoS）攻擊防護及入侵防護系統（IPS）等資安防護系統或設備，以保護內部各項資訊系統。
平時監控	設有資安監控中心（SOC），全天候監控櫃買中心各項資訊系統、主機與網路環境等運作狀況，以即時發現潛在資安威脅，強化資安預警能力。
安全檢測	定期執行各項安全檢測，2018年辦理資安健診、主機作業系統弱點掃描、網頁程式弱點掃描、程式源碼檢測及滲透測試等安全檢測作業，依檢測結果辦理弱點修補，以避免資訊系統遭受資安威脅或攻擊。
實體管制	為保護機房及相關資訊資產之安全，櫃買中心建有門禁管制機制，以防範資訊資產遭非法存取、損害及干擾。機房及辦公室皆須以門禁識別卡刷讀後方得進入，並於機房及辦公室出入口處設置攝影設備，24小時全程錄影監控進出情況。
規劃建置網路異常事件及系統效能分析工具	2018年推動「規劃建置網路異常事件及系統效能分析工具」工作計畫，主要目標為當網路異常時，可透過該工具進行流量分析，異常狀況發生時能快速分析及自動產製報表，提高異常排除效率。另可分析系統於網路及主機間之效能等資訊，供維護人員判斷異常原因。

系統持續營運作法



- 營運衝擊分析
- 確認可容忍中斷程度
- 制訂業務持續計畫與異常事故處理程序
- 定期備份與演練

系統持續營運

為確保櫃買中心關鍵業務之營運持續運作，維護市場交易安全，保障投資大眾權益，櫃買中心訂有資訊系統全年不得因程式錯誤而影響交易、不得因容量因素造成服務中斷，以及備援系統測試演練成功率須達96%以上等資訊作業目標，2018年均達成資訊作業之目標。

櫃買中心訂有「業務持續營運計畫」及「緊急暨異常狀況處理手冊」、「電腦交易系統異常事故處理程序書」及「全量備援維護及處理程序書」等，以因應資安事件發生時可有效應變及處理，確保業務持續運作。同時辦理恢復時限（Recovery time objective）評估，即評估關鍵性業務恢復所需花費時間，以了解必須恢復關鍵功能或服務的時限。

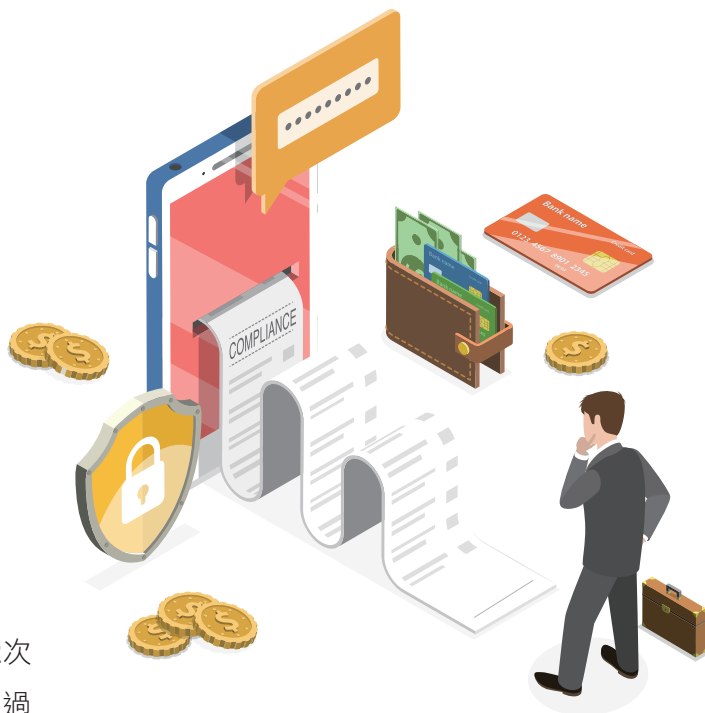
為確保櫃買中心系統因故無法運作時備援系統能在最短時間內啟動接替處理，定期辦理備援演練，俾於災害發生時將傷害降至最低程度，使相關業務能於既定時間內恢復運作，不

致發生營運中斷情況。每年資訊系統備援各舉行2次同地及2次異地演練，共計4次。2018年上半年、下半年度各資訊系統同地備援測試及異地備援市場實況模擬測試作業，範圍包含各交易系統、全球資訊網及盤後資訊系統等，演練結果符合預期目標。此外，DDoS攻擊演練，每年應辦理1次，2018年已於下半年辦理完成，另也配合金管會辦理資通安全通報演練，於下半年辦理1次。

2018年推動「規劃建置辦理交易系統程式及資料之第三地備份機制」工作計畫，建立櫃買中心三地備援機制，使交易系統程式及資料備份機制臻於完善。

資安稽核

櫃買中心實施內部與外部資安稽核，以落實資訊安全。內部稽核方面，各部門2018年均確實通過例行性之資訊安全內部稽核作業，並無發現重大缺失之情事。外部稽核方面，2018年



由外部驗證機構英國標準協會（BSI）執行2次資訊安全稽核，結果亦無缺失事項，順利通過查核。

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」及金管會2018年6月8日令，櫃買中心2018年資訊安全整體執行情形，經評估均能確實有效執行，且符合前開處理準則規定，並已出具「2018年度資訊安全整體執行情形聲明書」。

個人資料保護

櫃買中心為政府機關特許行業，受高度監管，各項業務之開展均須政府主管機關核備，且各項業務涉及個人資料之蒐集、處理、利用，為防杜個人資料外洩，須遵循《個人資料保護法》規定，爰訂有個人資料保護管理手冊及各項指導書與程序書，規範全體同仁於蒐集、處理及利用個人資料時，皆能有統一之遵循機制，以落實個人隱私保護。

2013年9月櫃買中心正式獲得英國標準協會（BSI）頒發BS 10012：2009個人資訊管理系統國際驗證，且依其規定每半年複查乙次，2018年受查結果均無不符合事項，迄今證書持續有效。近年為因應歐盟一般資料保護

規範（GDPR），櫃買中心經全面檢視內部相關個資保護及管理制度之各項環節，積極調整內部作業流程及規範，以提升個資保護品質，並已安排相關業務同仁參與及取得新版BS 10012：2017主導稽核員認證，順利於2019年1月通過BSI實地審查，取得新版認證。

櫃買中心期望藉由外部與內部稽核雙重作業，協助落實執行個人資料保護管理作業。內部設有「個人資料保護管理委員會」，由總經理擔任主任委員，推動個人資料保護機制暨執行相關事宜。個人資料保護管理委員會每年召開兩次（必要時得加開）個人資料管理審查會議，決定個人資料管理目標與政策，並督導個人資料管理系統之運作情形。內部稽核小組每半年亦辦理個人資料管理制度之內部稽核，2018年度皆無不符合事項，且未發生個資侵害事件。

此外，為使同仁確實瞭解個人資料保護及資訊安全之法令遵循與安全維護之重要性，櫃買中心將個人資料保護課程列為每年必修之法令通識課程，2018年舉辦3場次各3小時之「資通安全及個人資料保護法」課程，全體員工均已完成課程。

第5章

社會共榮 的幫手

5-1 照顧培育員工

5-2 守護永續環境

5-3 普及金融教育

■ 專欄：尋找未來巴菲特

5-4 深耕社會關懷

5-1

照顧培育員工



管理方針

承諾與目標

- 制定人事管理辦法、年度考績辦法、員工升遷考核作業要點、員工輪調作業實施要點、員工激勵作業要點、職工福利事項補助辦法、員工子女教育補助費支給要點等，透過完善的制度，促進員工職能發展與身心健康。

管理與評量機制

- 定期舉辦勞資會議。
- 每年辦理考績及升遷考核。
- 提供員工申訴管道。
- 舉辦員工教育訓練。
- 除勞保、健保、育嬰留停等法定權利外，另就生活關懷、學習成長與生活平衡等面向，提供多項福利措施。
- 定期舉辦員工健康諮詢服務。

2018年重點成果

- 每季舉辦勞資會議。
- 服務滿6個月之員工100%完成績效考核。
- 無員工申訴事件。
- 員工教育訓練平均時數為34.9小時。
- 2017年及2018年育嬰留停復職率皆高於80%，復職一年後仍在職的比例則達100%。
- 安排特約醫師至櫃買中心舉辦衛教/健康諮詢服務共3次。

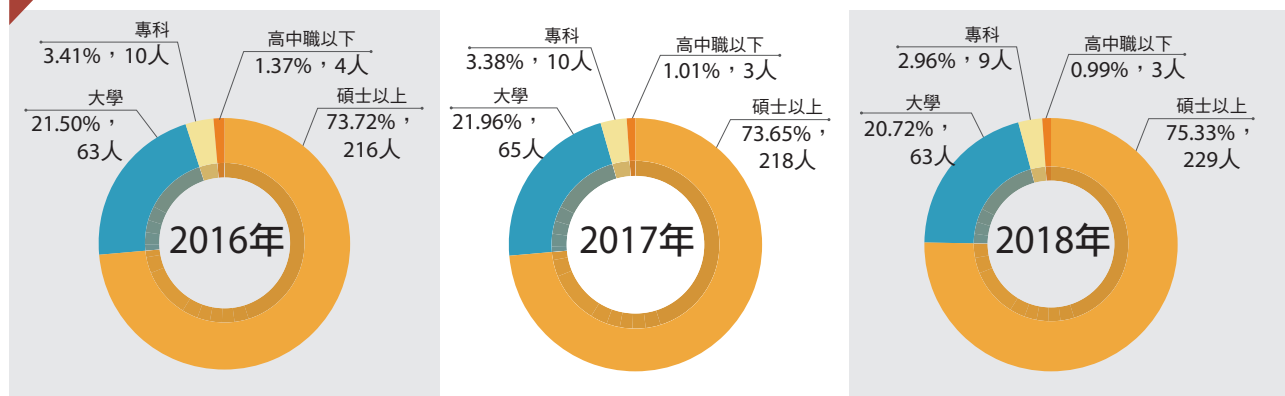
照顧培育員工

櫃買中心深信「人才」是最重要的資源，如何讓每一位員工安心工作並發揮所長，是櫃買中心全力追求的目標。櫃買中心提供穩定的薪資、完善的福利制度與優質的工作環境，期能長期維持良好的勞雇關係，提升員工的工作滿意度，打造幸福企業。

人力結構

2018年底，櫃買中心正職人員總計304人，無臨時或兼職人員。員工總數較2017年底增加8人，全員皆為本國籍。在人力結構上，現職員工年齡主要分布於31-50歲之間，計215人，約占整體同仁之70.72%。依性別分析，女性員工占多數，計161人，占整體同仁之

員工學歷分布



員工組成分析：按員工類別及性別分析

年度	員工類別	女性		男性		小計	
		人數	占比	人數	占比	人數	占比
2018	管理階層	7	2.30%	9	2.96%	16	5.26%
	非管理階層	154	50.66%	134	44.08%	288	94.74%
	小計	161	52.96%	143	47.04%	304	100.00%
2017	管理階層	7	2.36%	10	3.38%	17	5.74%
	非管理階層	147	49.66%	132	44.59%	279	94.26%
	小計	154	52.03%	142	47.97%	296	100.00%
2016	管理階層	6	2.05%	10	3.41%	16	5.46%
	非管理階層	146	49.83%	131	44.71%	277	94.54%
	小計	152	51.88%	141	48.12%	293	100.00%

註：管理階層係指部門經理(含)以上人員



於松菸文創園區舉辦員工教育訓練活動。

52.96%，近3年之比例約略相等。依學歷分析，以碩士以上居多，約占整體同仁之75.33%，大學畢業以上之同仁比例則達96.05%。

櫃買中心對於身心障礙者之招募、任用、培

訓、獎勵及升遷皆平等對待，2016年至2018年底雇用之身心障礙員工人數分別為7人、7人及8人，高於「身心障礙者權益保障法」規定進用身心障礙員工之比例，積極落實就業平等原則。

員工組成分析：按員工類別及年齡層

年度	員工類別	30歲以下		31~50歲		51歲以上		小計	
		人數	占比	人數	占比	人數	占比	人數	占比
2018	管理階層	0	0.00%	2	0.66%	14	4.61%	16	5.26%
	非管理階層	27	8.88%	213	70.07%	48	15.79%	288	94.74%
	小計	27	8.88%	215	70.72%	62	20.39%	304	100.00%
2017	管理階層	0	0.00%	2	0.68%	15	5.07%	17	5.74%
	非管理階層	14	4.73%	220	74.32%	45	15.20%	279	94.26%
	小計	14	4.73%	222	75.00%	60	20.27%	296	100.00%
2016	管理階層	0	0.00%	2	0.68%	14	4.78%	16	5.46%
	非管理階層	14	4.78%	221	75.43%	42	14.33%	277	94.54%
	小計	14	4.78%	223	76.11%	56	19.11%	293	100.00%

註：管理階層係指部門經理(含)以上人員

人員新進與離退

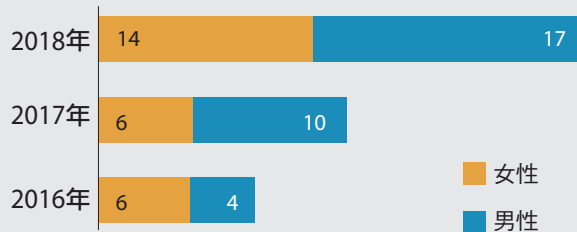
2018年度，櫃買中心新進人員總計31人，新進率為10.20%（占2018年底總人數，下同），其中女性14人，新進率為4.61%，男性17人，新進率為5.59%，兩性之新進人數尚屬平衡。就年齡觀察，則有年輕化之趨勢，當年度30歲以下之新進人員計有21名，新進率為6.91%，高於往年之比率。至於離退人員部分，2018年度離職及退休人員共計23人，以男性為主，計16人。依年齡統計，則以31-50歲者居多，計13人；51歲以上者次之，計9人。

人才培育

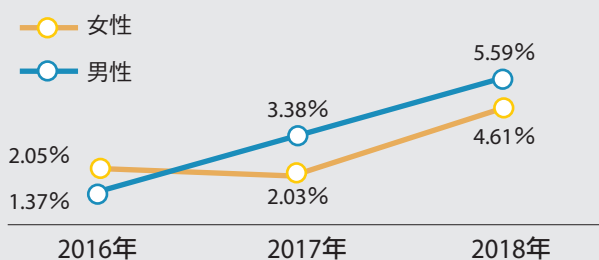
為培育優秀人才、提升員工專業職能及人文涵養，促進員工自我學習與成長，依「專業訓練」、「國際外語能力」及「通識教育」三大面向規劃2018年度員工教育訓練計畫，作為執行之依據。

專業訓練部分，為提升員工之專業能力，熟稔業務法規，並培養創新創意之新思維，2018年教育訓練主軸為「專業價值」及「創新商品」。由各部門就未來核心業務發展趨勢應具備之專業職能、創新業務及本職技能規劃相關

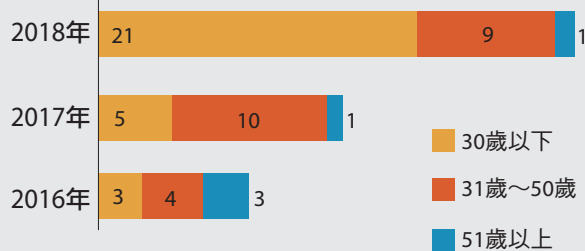
歷年新進人員人數（性別）



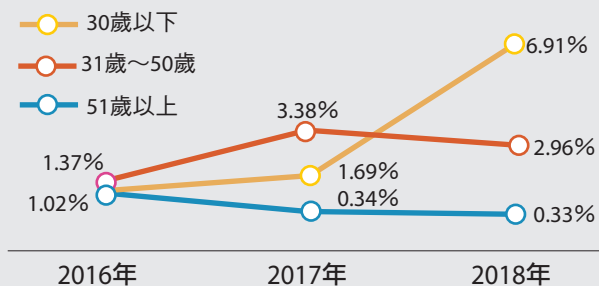
歷年員工新進率（性別）



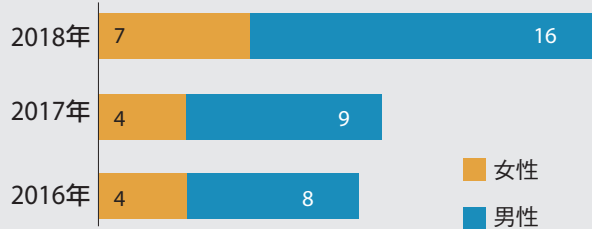
歷年新進人員人數（年齡別）



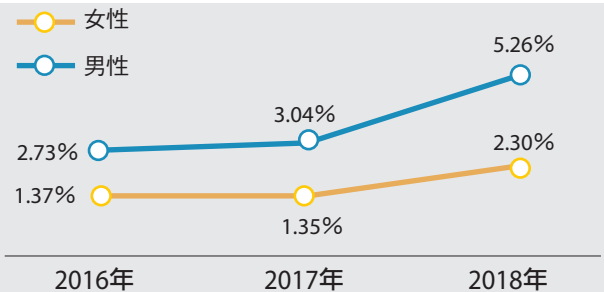
歷年員工新進率（年齡別）



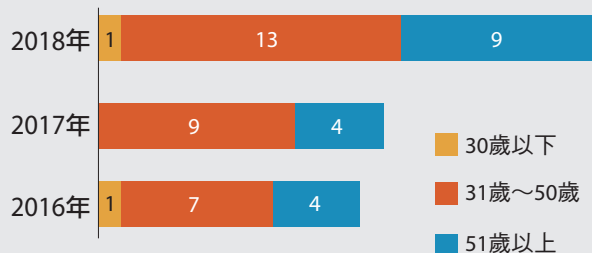
歷年離職人員人數 (性別)



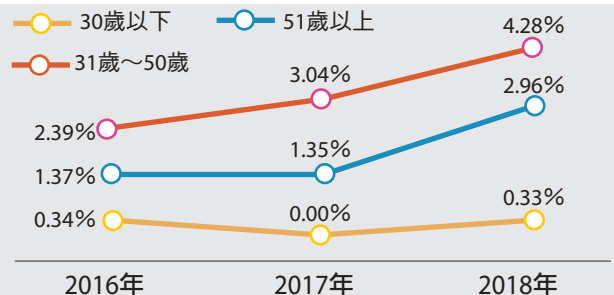
歷年員工離職率 (性別)



歷年離職人員人數 (年齡別)



歷年員工離職率 (年齡別)



訓練課程，邀請外部專家學者授課、演講或委由專業訓練機構辦理專業訓練課程。

國際外語能力部分，為因應國際業務發展需要，櫃買中心訂有常態性計畫，協助員工提升外語能力並持續培養國際化專業人才。除了提供各項補助方案外，另委由財團法人語言訓練中心辦理規劃「專業英語培訓課程」，選派外語菁英種子人員進行培訓，以強化各項國際業務之推動。

通識教育部分，分別就「管理通識」、「法定通識」、「人文通識」開辦相關課程並提供在職進修補助。

2018年投入教育訓練經費約100萬元，平均每人之教育訓練成本為3,273元。總計開課88堂，總開課時數為210小時，參與課程合計達4,520人次。2018年教育訓練總時數為10,610

員工訓練架構



小時，平均每位員工之受訓時數為**34.9**小時，受訓時數逐年提升。

為了解所規劃之培訓課程是否符合員工之需求及達成培育優質員工之目標，櫃買中心於每年年終進行員工教育訓練意見調查，評估教育訓練後的成效，作為規劃次年度教育訓練計畫之參考意見。有關**2018**年度教育訓練之滿意度調查，中心員工就該年度規劃之課程，均表示肯定且滿意度達八成以上。

除了內訓課程之外，另透過國內外專業機構單位開辦之研習或訓練課程，選派員工參加訓練或參訪，以強化核心及跨域專業訓練。而為鼓勵員工持續精進專業技能，針對在職進修法律或財會之碩士以上學位及學分班課程提供學

費補助，且就在職期間取得律師、會計師或分析師等專業證照之員工予以專案晉薪。

為了提升人力價值、活化組織功能，並使員工適才適所，櫃買中心制定「員工輪調作業實施要點」，定期辦理部門輪調，並視員工之專長、學識及個人志趣安排適當職務。此外，為了激發員工服務熱忱，提振工作士氣，鼓勵員工研提興利除弊之方案，強化工作品質，櫃買中心訂有「員工激勵作業要點」，針對提出革新建議、從事商品或業務研究、承辦專案或活動，以及其他特殊優良事蹟而顯有成果或具有具體貢獻者，給予適當獎勵。透過完善的職涯發展機制，激勵員工積極向上成為頂尖人才。

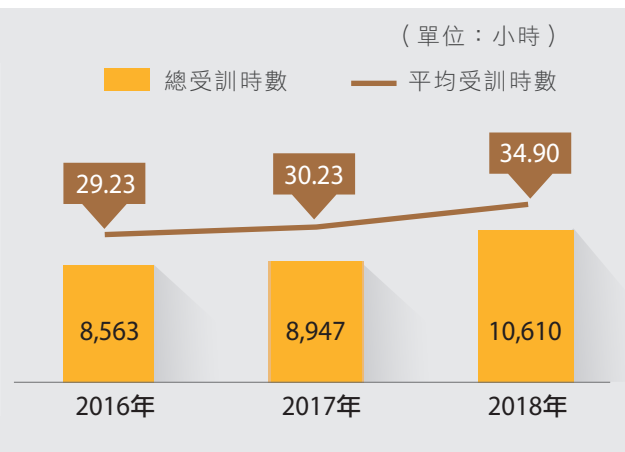
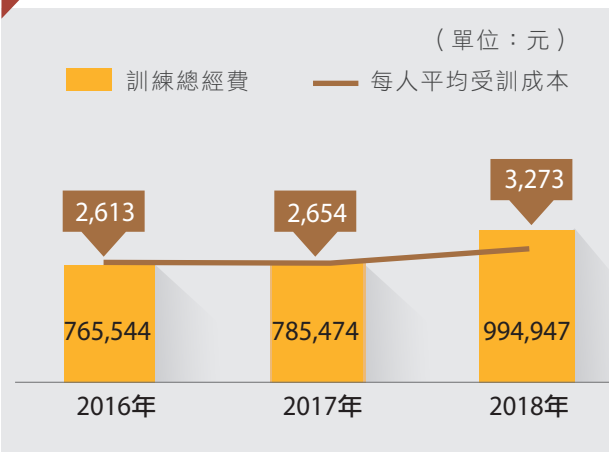
績效考核

為拔擢優秀人才並輔導同仁持續精進與成長，櫃買中心於年度終了時，依「年度考績辦法」針對當年度服務滿6個月之員工進行績效考核。**2018**年度除了部分新進員工與留職停薪人員因實際工作未達6個月而未參加考核



歷年投入教育訓練經費概況

歷年教育訓練時數





外，其餘同仁皆已100%完成績效考核。年度績效考核係由各級主管針對同仁之操行、學識、經驗、能力、工作績效、獎懲情形及出勤狀況等，予以分數評定。年度績效考核作業完成後，則依評定之等級發給考績獎金，並依「員工升遷考核要點」統籌辦理同仁之晉升。

薪酬福利

櫃買中心不僅提供穩定之薪資，亦積極落實性別平等政策。有關福利與保障部分，櫃買中心全體員工除了依法享有勞保、健保、育嬰留停等權利外，另可依「職工福利事項補助辦

正職員工相關福利

生活關懷

結婚生育補助、住院補助、重大災害補助、喪葬費補助、子女教育托兒津貼補助、自強活動旅遊補助、每季舉辦勵進會

學習成長

甄選員工至國外進修與業務有關之研習課程或進修外國語文、員工在職進修碩士以上學位及修習學分班課程學費補助

保險照顧

團體保險

身心平衡

電影欣賞、員工家庭日、親子運動會等促進員工身心健康活動

法」，在生活關懷、學習成長與生活平衡等面向獲得補助。此外，櫃買中心還透過團體保險為員工及眷屬增加額外的保障。除了基本的職能成長與生活扶助之外，為了增進員工身心健康及家庭幸福，櫃買中心不定期舉辦各項藝文活動與親子活動，並鼓勵員工組織社團從事正當休閒娛樂，且就社團活動給予適當補助。員工對於內部制度與福利措施若有革新的想法，可以透過勞資會議提出建言。櫃買中心每季舉辦一次勞資會議，其召開目的在協調勞資關係、促進勞資合作、提高工作效率。2018年勞資雙方關係和諧，無重大討論議題產生。

櫃買中心所有正職員工皆可依法享有育嬰留停的權利。2017年及2018年均有同仁育嬰留停，且復職率皆高於80%，復職一年後仍在職的比例則達100%。

櫃買中心員工退休時，依其所適用之退休金制度，享有不低於「勞動基準法」或「勞工退休金條例」基本保障之退休金，以照顧



每季舉辦員工勵進會暨慶生活動。

其退休生活。此外，還可獲得櫃買中心致贈的退休紀念品，以感謝其奉獻。

健康照顧

員工之身心健康是櫃買中心的財富，提供安全健康的工作環境是企業社會責任的基本要求。平時實施彈性工作時間，員工有1小時彈性上下班時間。另為促進員工身心健康，不定期辦理舒壓保健、樂活體驗及健康養生課程，

育嬰留停統計

項目	2017年		2018年	
	女	男	女	男
該年度使用育嬰留停人數(A)	10	-	8	-
該年度預定復職人數(B)	7	-	6	-
該年度實際復職人數(C)	6	-	5	-
復職率(C)/(B)	86%	N A	83%	N A
前一年度育嬰留停復職人數(D)	4	-	6	-
前一年度育嬰留停復職後12個月仍在職人數(E)	4	-	6	-
留任率(E)/(D)	100%	N A	100%	N A



羽球社參加第17屆證券暨期貨周邊機構羽球聯誼賽，勇奪亞軍。



舉辦第32屆證券盃桌球錦標賽。

且設有健身房與多項運動器材，讓員工養成健康體魄。

為倡導員工組織社團辦理正當休閒活動，增進身心健康，特訂定社團管理辦法，提供社團活動補助。目前已成立15個社團，依屬性約可分為球類、運動休閒類、藝文類、宗教團體類4大類。藉由平時練習或活動，不但可保持健康的身体狀態，亦可培養最佳的團體默契，社員們同時也經常代表櫃買中心組隊參加證券界舉辦的運動競賽，包括桌球賽、羽球賽、籃球賽、棒壘

球賽、瑜珈表演賽及太極拳表演賽等。

每月安排3次特約護理師至櫃買中心，對員工進行衛教／健康諮詢服務，每4個月安排1次特約醫師至櫃買中心進行健康諮詢服務。同時每年給予員工公假安排健檢，提供健檢補助，為員工健康把關。此外，櫃買中心沒有員工從事對健康安全具有高風險或高特定疾病發生率之職務。且於2018年7月舉辦3場次「勞工安全與公共衛生」之勞工安全教育訓練，給予員工正確之勞工安全衛生觀念。

親子運動會

為提升員工身心健康、凝聚員工向心力，以及增進家庭親子情感，2018年4月於台北市成功高中舉辦「櫃買親子Win動會」，櫃買中心同仁及眷屬一同參與，同時亦邀請主管機關長官與眷屬同樂，共有465人與會。運動會正規競賽以羽球、桌球及籃球作為比賽項目，同時亦舉辦枕頭大戰、坦克大戰等部門對抗賽，首長室也組隊加入賽程。

除此之外，另安排親子高爾夫球推桿賽、網球九宮格、壘球九宮格等互動競賽，同時邀請櫃買中心體適能社、太極拳社及瑜珈社演出，增添活動可看性。更貼心增設親子同樂區及故事屋，促進親子歡樂時光。



5-2

守護永續環境



櫃買中心以身為地球公民與保護環境為己任，以打造永續經營的綠色企業為使命。將環保概念納入各部門的經營政策，舉凡行政流程e化、辦公處所設備選擇環保材質、水電費節能推廣、降低紙類耗用等，深耕環保理念實踐友善公民責任。

因櫃買中心為提供證券交易之服務產業，因此提供服務之過程，無涉及原料／再生原料之使用、水資源回收利用、汙水處理、生物保護區棲息地、保護類動物、破壞臭氧層物質排放、廢棄物處理、產品包裝要求回收、商品原料人員運輸產生重大環境衝擊等情事，也無環境衝擊的申訴案件，以及未遭受與環保相關之裁罰。

推動節能措施

- 鼓勵同仁上下樓層3樓以內者不搭乘電梯。
- 男性同仁除對外會議、拜訪客戶或對外代表中心活動外，可不繫領帶。
- 設定室內冷氣溫度為26~28度，無人使用之空間（如會議室），確實關閉冷氣。
- 各樓層連外（即電梯廳廊）之玻璃門，同仁進出應隨手關門，以免冷氣外洩及外人伺機侵入，影響同仁工作及安全。
- 採取責任分區管理，視辦公區域之合宜照明，養成隨手關閉不須使用之照明。
- 離開辦公室前確實關閉各項電器設備及個人電腦之電源，拔除不必要之插頭。



- 離開辦公室前應關閉不使用之公共設備電源且拔除插頭。
- 各部門最後離開人員，應檢視部門內所有公用設備是否確實關閉電源。
- 定期保養空調設備且清洗維護，以提高運轉效率節省用電。
- 使用T5節能燈具，減少熱能以降低電力使用。
- 將消防出口指示燈、避難方向指示燈及消防指示燈進行汰換為LED燈具。
- 事務機器設定節電模式，當停止運作5分鐘後，即可進入低耗能休眠狀態。
- 春節及連續假期期間，關閉用電器具或設備的電源，以減少待機電力之浪費。
- 員工公出鼓勵搭乘大眾運輸系統，若須使用公務車，以共乘為原則，嚴禁私用。公務車定期維修保養及檢驗，以維持省油行駛。

推動節水措施

- 加強宣導各項節水措施，於用水設備附近張貼節約用水標語。
- 持續宣導節約用水觀念，洗手、洗滌餐具等物品時，沖濕和洗淨之間，養成暫時關閉水龍頭的習慣。
- 提醒同仁發現廁所及茶水間之水源開關或設備有漏水等情形時，立即向管理部回報，以利盡速報修。

- 管理部同仁不定時巡視用水設備有無異常。
- 加裝省水裝置，調節水龍頭出水量，以有效調控水資源。
- 每年定期清洗大樓水塔，同時進行水質檢測。

各項業務e化成果

櫃買中心持續推動各項數位化作業及線上申報服務，提供各式網路申辦表單下載，目前發行公司或中介機構可至櫃買中心官方網站下載相關文件，如公司召開重大訊息說明記者會申報書、申請增資新股櫃檯買賣相關申報書、減資相關申報書，以及各式檢查表。另亦提供線上申報服務，目前證券商中途加入及辭任推薦興櫃股票、興櫃公司增／減資新股櫃檯買賣申報等作業均採用網路線上申報，提供無紙化申報服務。

持續倡導政府公文電子化及節能減紙政策，因此持續推動發行公司登錄興櫃前加入電子公文交換系統，減少紙本公文之傳遞。在業務持續成長之下，2018年用紙量控制在微幅增加2.5%，為持續減少用紙量，2019年設定上（興）櫃公司加入電子公文交換機制家數達93%之目標。且自2019年1月1日起，掛牌年費及相關費用之繳款通知及收據已全面e化，不再寄發紙本，改提供各企業自行至公開資訊觀測站電子認證申報系統查詢及下載，有效達成減少用紙、減少印刷、減少運輸等減少排碳之目標。

5-3 普及金融教育



辦理「協助財報使用者閱讀IFRSs財務報告研討會」。

金融教育理念

透過金融教育活動，增進投資人對新推出之市場制度及金融商品的認識，並宣導大眾多加利用櫃買中心提供的服務及金融商品，持續致力於擴大證券市場規模及促進交易活絡。且透過正確理財觀念之建立，提升投資人自我保護能力，更能達成櫃買中心維持有秩序市場的目標。除了教育一般投資人，櫃買中心更特別為學生辦理金融教育活動，以培養未來的市場參與者及金融界專業人才，推動國內資本市場的永續發展。

學生基礎金融教育

為提升學生對投資理財的熱情，並增進學生對櫃買商品的認識，櫃買中心自2008年起開辦「大專生證券菁英種子培育營」，為證券市場培育明日之星。營隊課程安排實用的證券研習內容，除介紹櫃買熱門商品，且邀請金管會證期局暢談證券市場實務，就當前資本市場相關政策推動重點，提供未來發展趨勢相關資訊。營隊邀請的講師都具有豐富的實務經驗，引導學員結合理論與實務，歷屆活動都獲得參加同學熱烈迴響。2018年辦理8場培育營隊（台北



接待東吳大學法律系師生參訪。



辦理「推動我國採用國際財務報導準則研討會」。

3場、台中2場、台南1場、高雄2場），共571人參加。

金融教育之普及有助於提升一般投資大眾之投資觀念，櫃買中心與臺灣證交所等其他6家機構共同投入金管會推動之「大專生金融就業公益專班」。大專生金融就業公益專班自2015年起持續辦理，2018年在北中南東等多所大專院校開班，於週末提供金融基礎教育、金融專業證照、金融實務專業等三大模組共170小時之課程內容，且提供證照題庫叢書及5種證照測驗乙次測驗免費之協助。

另也歡迎學校團體參訪，2018年接待政治大學、銘傳大學、輔仁大學、台北科技大學、世新大學、東吳大學等6所國內大學及日本明治學院大學1所國外院校，幫助海內外學子認識資本市場實務及櫃買業務。

專業人士金融教育

為協助企業增加對網頁內嵌式可擴展商業報告語言（Inline XBRL, iXBRL）的認識，同時了

解實際申報系統的操作，以提高企業國際能見度，吸引外資投資，降低國內企業募集資金成本，同時提升發行公司申報效率暨降低投資人閱讀XBRL文件之障礙，櫃買中心、臺灣證交所、臺灣期交所與臺灣集保結算所於2018年10至11月共同舉辦10場「推動企業採用Inline XBRL申報財務報告宣導會」，總計超過5,500人參加。

為協助投資人閱讀國際財務報導準則（International Financial Reporting Standards, IFRSs）財務報告，並響應國際證券管理機構組織（IOSCO）推動世界投資者週（World Investor Week），倡議提升投資人的財務金融知識，櫃買中心、臺灣證交所、臺灣期交所與臺灣集保結算所共同於2018年10月針對機構法人及媒體記者舉辦「協助財報使用者閱讀IFRSs財務報告研討會」，主題為當前推動企業採用IFRSs新公報重要政策與注意事項，以及2018年及2019年重要公報內容及對財務報告表達與揭露之影響。

專欄

尋找未來巴菲特



櫃買中心自2008年起開辦「大專生證券菁英種子培育營」，活動舉辦之目的，在於提升大專生對投資理財的熱情，培養更多潛在投資人，同時增進學生對櫃買商品的認識與投資專業，為未來的證券市場培育菁英人才。2017年起首度於營隊納入櫃買多元化商品的投資組合競賽，借助競賽形式，讓大專生透過研究櫃買商品資訊、團隊討論、模擬實做及簡報發表，深化對資本市場及櫃買商品的認



識。2018年各場參與的學員，簡報時充分應用在培育營吸收到的專業知識與投資概念，侃侃而談相關投資組合及理財建議，向股神巴菲特看齊，獲得評審讚賞及高度稱許。

國際兒童及青少年金融組織（Child & Youth Finance International）為培養兒童與青少年正確消費習慣及管理金錢能力，推動全球兒童及青少年金融週（Global Money Week）進行宣導活動，2018年活動期間為3月12日至18日。櫃買中心長期致力於金融知識推廣與向下扎根工作，響應該國際活動的理念，特別針對國中及高中之青少年朋友，以目前最夯的桌遊，舉辦投資型桌遊競賽活動，期透過寓教於樂方式，讓青少年朋友學習股票集合競價、買賣交易、突發事件、股價升跌、發放現金股利及投資組合等投資實務概念。學生們聚精會神投入桌遊設計的股市，學習如何運用資訊獲取報酬。

辦理多場「大專生證券菁英種子培育營」營隊，為資本市場儲備未來之生力軍。



參加者心得



參與營隊的大專生認為研習內容精彩又豐富，有助於進一步瞭解資本市場的實務運作。營隊的重頭戲—投資組合競賽，能夠將學校教的各種理論知識應用在投資實務上，準備過程中提升了對櫃買中心提供的多元化商品服務的具體認識，是難得的學習體驗。希望櫃買中心未來能持續為大專生辦理研習營隊，嘉惠更多學生。

5-4 深耕社會關懷



因此櫃買中心樂於將資源分享予廣大全民，讓資本市場與社會發展達成共好。櫃買中心除鼓勵與輔導上（興）櫃公司善盡企業社會責任之外，也從自身做起，章程規定每年皆就前一年度稅後盈餘，提撥一定比率作為社會公益之捐贈，另配合主管機關及不可抗力之災害推動公益專案。櫃買中心訂有公益捐贈管理辦法，以規範辦理對外公益捐贈之原則及相關機制，且成立社會公益小組，負責規劃社會回饋活動及捐助事宜。2018年公益慈善活動可分為配合主管機關推動公益專案，以及由櫃買中心主辦或共同參與之公益活動兩部分。

社會參與理念

櫃買中心作為法律授予權責之市場管理機構，並受到主管機關督導，非以營利為目的，

社會參與主軸

櫃買中心持續推動多項社會參與專案，參與主軸包含6大面向，期望透過各



支持國立科教館「愛迪生出發公益學習到校服務扎根計畫」。

項活動之舉辦與經費之捐贈，拋磚引玉帶動更多企業投入社會公益，拉近城鄉差距，也讓愛心與關懷散播到全臺各地。

教育關懷

櫃買中心為拉近城鄉差異之距離，給予偏鄉學子更完善的教育資源，投入教育關懷活動。

2018年贊助台東「孩子的書屋」、花蓮大比大家庭關懷協會，以及伊甸社會福利基金會和高雄飛揚福利服務協會之課輔伴讀計畫。對象為偏鄉弱勢或課後乏人照顧的學童，提供合適且多元之課程，以及英文教育及閱讀活動，避免學生課後在外流連，同時提供晚餐，妥善的照護弱勢學童，期望除了能減輕弱勢家庭的經濟負擔，更能讓孩子奠定良好品格。

為幫助經濟弱勢或家庭突遭變故學生繼續求學或完成學業，各級學校得開立教育儲蓄專戶向社會大眾辦理公開勸募。櫃買中心2018年透過教育儲蓄專戶補助85名經濟弱勢學生，捐助

其學費、餐費及教育生活費用，以協助其順利完成學業。櫃買中心同仁也參與雲林、台東家扶中心的獎助學金募款，一起與中心做公益。

捐助國立臺灣科學教育館「愛迪生出發公益學習到校服務扎根計畫」，期望透過多元、活潑的學習活動，有效啟發偏鄉地區學童對科學的興趣並培養相關知能。

弱勢扶助

參與臺灣金融服務業聯合總會「2018年金融服務愛心公益嘉年華」活動，活動主題結合金融知識宣導與慈善公益市集，除建立民眾對金融知識的正確觀念之外，亦協助給予偏鄉與社會弱勢族群的關懷。櫃買中心在基隆市及桃園市兩場次舉辦之同時，亦捐款給兩市政府社會救助金專戶，關懷當地弱勢族群。

贊助罕見疾病基金會「罕病全方位醫療照護計畫」提供罕見病友之醫療補助、器材與輔具購置租借、罕病遺傳檢驗補助及生活急難救助等需求，協助病友在醫療、生活及安養照護全



響應金融服務業聯合總會公益園遊會活動-桃園場及基隆場。

方位的需求，以保障病友生活的品質，獲得健康快樂的人生。

認購喜憨兒基金會及唐氏症基金會月餅禮盒，配合中秋送愛活動，將愛心月餅轉贈全台低收入戶、偏鄉學童及唐氏症家庭，讓他們有圓滿開心的中秋佳節。

另為關懷獨居老人及貧困家庭，特別是亟需幫助卻不符合政府補助的案主，櫃買中心捐助花蓮縣老人暨家庭關懷協會；另透過「屏東縣社區據點長者及偏鄉地區學童2019臺灣燈會賞燈趣計畫」活動，讓長者、原住民及偏鄉地區學童能參與燈會，以實際行動落實關懷社會公益的承諾。

自2013年起櫃買中心連續6年與1919食物銀行合作，且自2015年起邀集上櫃及興櫃公司一起做公益。櫃買中心在資本市場上扮演重要的推手，透過此活動能喚起更多企業及員工一同幫助及關懷社會弱勢家庭，希望凝聚櫃買家族內上櫃及興櫃公司的力量，發揮1+1>2的加乘效果，擴大家族公益影響力，

齊心為社會公共利益盡一份心力，讓櫃買家族的愛心傳遞綿延不絕。

體育發展

自2013年起櫃買中心持續贊助體育政策推動，每年均透過體育署媒合贊助體育活動。2018年捐贈花蓮縣玉里高中青棒隊培訓





邀請新北市偏遠地區國小學童觀賞兩廳院「管風琴與豎琴之對話」表演。

經費，該校為花東地區棒球培育重點學校，陸續培育許多優秀棒球選手，且多次在全國高中棒球賽取得良好成績，惟球隊訓練經費拮据，為使球隊能有穩定培訓經費來源，櫃買中心盡一份心力，使其能繼續培育更多花東地區優秀棒球選手。

文化扎根

為了拉近城鄉差距，讓非都會區的孩子也能有欣賞藝術表演的機會，櫃買中心持續贊助紙風車368鄉鎮市區兒童藝術工程的演出，2018年贊助新竹縣湖口鄉新湖國小演出，並由同仁參與擔任志工，吸引逾千名大小朋友前往觀賞演出。

響應國家兩廳院「藝術零距離」圓夢計畫，櫃買中心邀請新北市瑞芳區九份國小、猴硐國小、瑞亭國小、義方國小及瑞柑國小、平溪區平溪國小及菁桐國小與雙溪區雙溪國小及牡丹國小等偏遠地區及原住民學生計約250人，觀



賞兩廳院之藝術表演，希望透過體驗表演藝術撫慰心靈，種下藝術的種子，為其創造更多的可能和未來。

友善環境

櫃買中心有感於生態環境保育的重要性，2016年起認養宜蘭三星鄉行健村有機稻田所生產有機稻米，2017年起更進一步以認養契作方式支持該地農民有機栽種，期能透過認養有機農地，推動友善、無毒及有機等耕作方式生產作物，讓堅持有機無毒理念的農民獲得更



多支持，協助農村進步與轉型，同時完成生態環境之永續及保育。

2018年舉辦體驗收割等農務體驗活動，結合有機田認養及親子生態教育之一日體驗，吸引許多同仁攜家帶眷參加。同時透過社會福利機構轉贈弱勢家庭，將有機米分贈1919食物銀行、天主教善牧基金會、勵馨基金會、基督教芥菜種會、宜蘭縣天主教靈醫會私立聖嘉民啟智中心、北台南家扶及伊甸社會福利基金會等。

偏鄉醫療

為支持政府推動長照2.0，充實偏鄉醫療資源，櫃買中心近年來持續針對臺灣東部與屏東地區醫療資源嚴重不足之區域，協助其完善相關之醫療設施。

櫃買中心與臺灣金融研訓院、臺灣期交所及台北捐血中心共同發起「金融有愛・血荒不再」聯合捐血活動，獲得各單位同仁熱烈響應



捐贈花蓮門諾醫院社區福祉車乙輛，為花蓮長者照護盡心力。



櫃買贏家生活卡每年回饋金結合愛心作公益，持續捐助偏鄉醫療資源。



及現場民眾踴躍參加，已成為證券金融業的年度愛心盛事。

針對醫療設備與器材欠缺的地區，櫃買中心持續投入資源，協助改善醫療現況。捐贈項目包含參與風災受損的恆春基督教醫院改建醫療大樓專案、捐贈花蓮門諾醫院社區福祉車乙輛及協助天主教羅東聖母醫院汰換舊式醫療設施與儀器，照顧花東地區與南台灣等偏鄉居民就醫之需求。

配合主管機關推動專案

2018年2月6日花蓮地震及8月23日南部水災，引起政府及全國人民的關切及重視。金管會轄下證券期貨相關機構，包括臺灣證交所、臺灣期交所、臺灣集保結算所及櫃買中心，合力捐贈到衛福部賑災專戶，專款專用協助災民重建家園、儘快恢復正常生活。

櫃買贏家生活卡

「櫃買贏家生活卡」是2015年與華南銀行合作發行之第一張證券市場聯名認同卡，發卡之華南銀行每年依總刷卡金額提撥一定比率回饋金給櫃買中心再投入公益捐贈，也每年都同步與櫃買中心辦理公益捐贈活動。

2016年首次提撥回饋金，雙方共同捐贈嘉義基督教醫院購置醫療巡迴車，2017年協助恆春基督教醫院之重建，2018年捐助台東基督教醫院購置復康巴士乙台以協助台東基督教醫院接送病友往返。



附 錄

■ 附錄1：GRI 準則索引

■ 附錄2：會計師確信報告

附錄 1 | GRI準則索引

準則	揭露項目	對應章節／補充說明	頁碼
GRI 102：一般揭露2016			
組織概況			
102-1	組織名稱	1-1 認識櫃買	13
102-2	活動、品牌、產品與服務	1-1 認識櫃買	13
102-3	總部位置	1-1 認識櫃買	13
102-4	營運活動地點	1-1 認識櫃買	13
102-5	所有權與法律形式	1-1 認識櫃買	13
102-6	提供服務的市場	1-1 認識櫃買	13
102-7	組織規模	1-1 認識櫃買 1-2財務績效	13 15
102-8	員工及其他工作者的資訊	5-1 照顧培育員工	75
102-9	供應鏈	1-1 認識櫃買	13
102-10	組織或其供應鏈的重大改變	2018年無此情事	
102-11	預警原則或方針	3-2 風險管理	35
102-12	外部倡議	1-3 外部組織參與 永續實績：發展永續商品	16 58
102-13	參與公協會的會員資格	1-3 外部組織參與	16
策略			
102-14	決策者的聲明	首長的話	5
倫理與誠信			
102-16	價值、原則、標準和行為規範	3-3 誠信經營	37
治理			
102-18	治理結構	3-1 公司治理	33

準則	揭露項目	對應章節／補充說明	頁碼
利害關係人溝通			
102-40	利害關係人團體	2-2 利害關係人互動	24
102-41	團體協約	無	
102-42	鑑別與選擇利害關係人	2-2 利害關係人互動	24
102-43	與利害關係人溝通的方針	2-2 利害關係人互動	24
102-44	提出之關鍵主題與關注事項	2-3 重大議題管理方針	27
報導實務			
102-45	合併財務報表中所包含的實體	財務報表中所含的實體均已納入本報告書中	
102-46	界定報告書內容與主題邊界	2-3 重大議題管理方針	27
102-47	重大主題表列	2-3 重大議題管理方針	27
102-48	資訊重編	第一年編製報告書、不適用	
102-49	報導改變	第一年編製報告書、不適用	
102-50	報導期間	關於報告書	4
102-51	上一次報告書的日期	第一年編製報告書、不適用	
102-52	報導週期	每年	
102-53	可回答報告書相關問題的聯絡人	關於報告書	4
102-54	依循GRI準則報導的宣告	關於報告書	4
102-55	GRI內容索引	附錄1- GRI準則索引	97
102-56	外部保證／確信	關於報告書 附錄2-會計師確信報告	4 100
GRI 103：管理方針2016			
103-1	解釋重大主題與其邊界	2-3 重大議題管理方針	27
103-2	管理方針與其組成部分	3-2 風險管理	35
		3-3 誠信經營	37
		3-4 法令遵循	39
		4-1 便捷企業籌資	41
		4-4 堅守公平透明	65
		4-5 資訊安全	69
		5-1 照顧培育員工	75

準則	揭露項目	對應章節／補充說明	頁碼
103-3	管理方針的評估	2-1 重大議題評估流程	23
特定標準揭露			
GRI 200：經濟主題			
GRI 202：市場地位2016			
202-2	雇用當地居民為高階管理階層的比例	5-1 照顧培育員工	75
GRI 205：反貪腐2016			
205-3	已確認的貪腐事件及採取的行動	3-3 誠信經營	37
GRI 300：環境主題			
GRI 307：有關環境保護的法規遵循2016			
307-1	違反環保法規	5-2 守護永續環境	84
GRI 400：社會主題			
GRI 401：勞雇關係2016			
401-1	新進員工和離職員工	5-1 照顧培育員工	75
401-2	只提供給全職員工（不包括臨時或兼職員工）的福利	5-1 照顧培育員工	75
401-3	育嬰假	5-1 照顧培育員工	75
GRI 405：員工多元化與平等機會2016			
405-1	治理單位和員工的多元化	3-1 公司治理	33
		5-1 照顧培育員工	75
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	4-5 資訊安全	69
GRI 419：社會經濟法規遵循2016			
419-1	違反社會與經濟領域之法規	3-4 法令遵循	39

附錄 2 會計師確信報告

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師有限確信報告

財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 公鑒：

財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 107 年度企業社會責任報告書，業經本會計師針對所選定之標的資訊執行確信程序竣事，並出具有限確信報告。本次執行確信程序之標的資訊請詳附件一「確信項目彙總表」。

管理階層對企業社會責任報告書之責任

管理階層之責任係依據全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布之 GRI 準則（GRI Standards）及依行業特性參採其他適用之準則編製企業社會責任報告書，且維持與編製企業社會責任報告書有關之必要控制，以確保企業社會責任報告書所列標的資訊未存有重大不實表達。

會計師對企業社會責任報告書執行確信程序之責任

本會計師係依照確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，對上開企業社會責任報告書所選定之標的資訊（詳附件一）在所有重大方面是否依照第二段所述準則編製表示意見，並提出有限確信報告。相較於合理確信，有限確信案件所執行程序之性質及時間與適用合理確信案件不同，其範圍亦較小，因是取得之確信程度明顯低於合理確信。

本會計師係基於專業判斷規劃及執行確信程序，以獲取相關標的資訊之有限確信證據，且任何內部控制均受有先天限制，因此未必能查出所有業已存在之重大不實表達。本會計師執行確信程序包括：

- 取得及閱讀企業社會責任報告書；
- 訪談管理階層及相關人員，以瞭解其編製企業社會責任報告書有關政策及程序；
- 訪談相關人員了解所選定標的資訊產生之流程、內部控制及資訊系統；

- 分析及以抽查方式測試標的資訊相關文件及紀錄。

獨立性及品質管制遵循聲明

本會計師及所隸屬會計師事務所遵循會計師執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、專業能力及盡專業上應有之注意、保密及專業態度。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循審計準則公報第四十六號「會計師事務所之品質管制」，以維持完備之品質管制制度，包含與遵循執業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

確信結論

依據所執行之程序及所獲取之證據，本會計師並未發現財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 107 年度企業社會責任報告書中所選定之標的資訊在所有重大方面有未遵循其衡量基準暨全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布之 GRI 準則（GRI Standards）及依行業特性參採其他適用之準則之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 吳 世 宗

吳世宗



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 108 年 8 月 7 日

附件一

確信項目彙總表

編號	指標編號	指標敘述	對應章節	衡量基準
1.	GRI 401-3：2016	育嬰假	照顧培育員工	依育嬰假使用人數、復職人數、復職後任職滿一年以上人數等相關紀錄，依性別統計復職率與留任率。
2.	自訂指標一	綠色債券發行檔數與金額	增進投資活絡	依綠色債券申請與審查紀錄統計綠色債券發行檔數與金額。
3.	自訂指標二	證券商防制洗錢及打擊資恐查核專案數	堅守公平透明	依對證券商執行防制洗錢及打擊資恐查核紀錄統計年度查核專案數。
4.	自訂指標三	大專生證券菁英種子培育營場次與參與人次	普及金融教育	依大專生證券菁英種子培育營辦理紀錄、報名與報到紀錄統計場次與參與人數。
5.	自訂指標四	上櫃審查滿意度調查	投資人與客戶服務	依上櫃審查滿意度調查問券統計滿意度調查結果。

TPEx



證券櫃檯買賣中心
Taipei Exchange

台北市羅斯福路二段100號15樓

15F, No. 100, Sec. 2, Roosevelt Rd., Taipei, Taiwan

TEL : 886-2-2369-9555

FAX : 886-2-2369-5517

<http://www.tpex.org.tw>



證券刊物編號 11-10808004