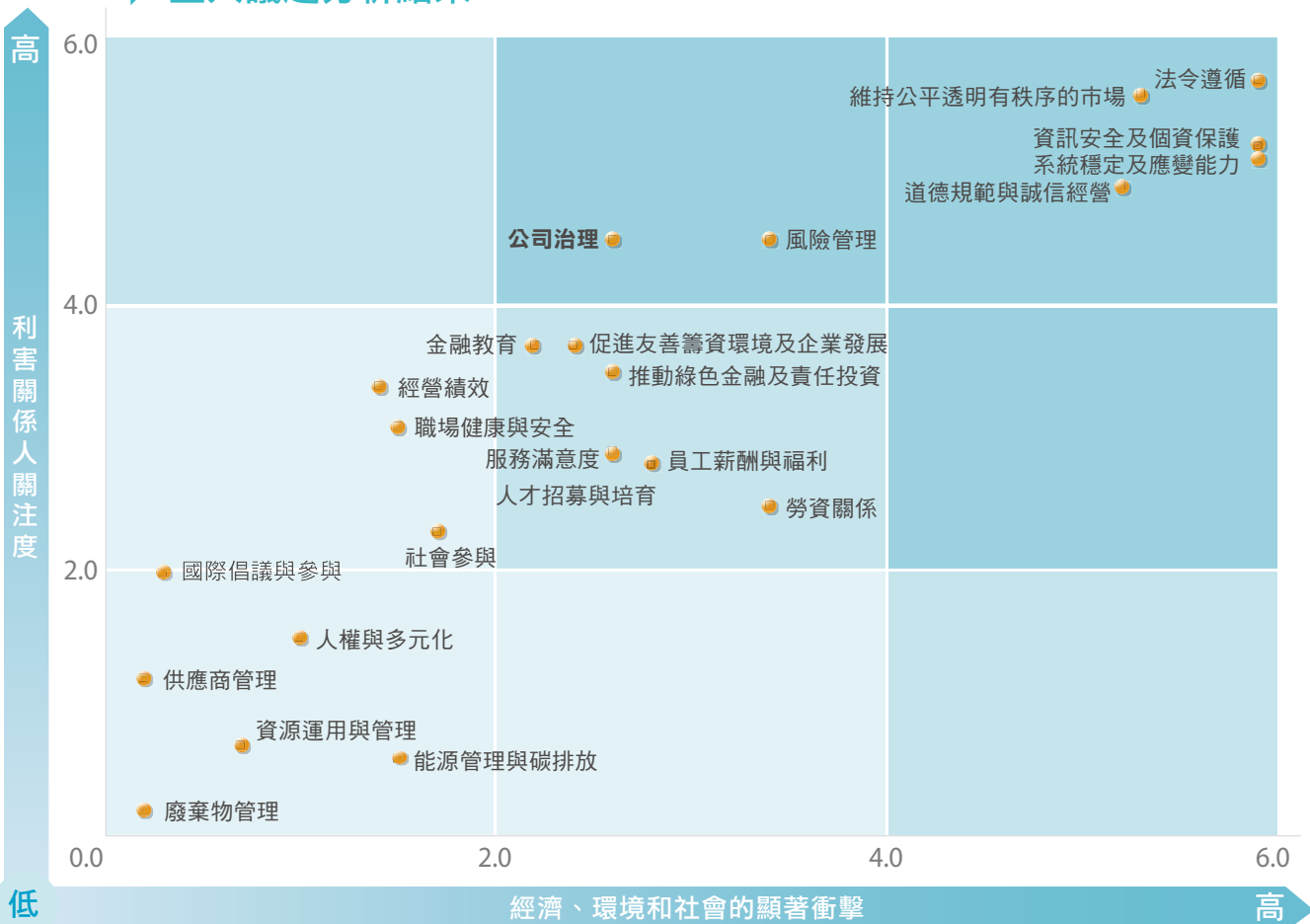




# 重大議題管理

因2019年及2020年度重要利害關係人鑑別結果一致，故2021年度重要利害關係人維持為政府機關、客戶、投資人、中介機構及員工。經分析3份衝擊議題問卷及104份關注議題問卷，選取利害關係人關注程度及營運衝擊程度皆為高度之議題為重大議題，2021年重大議題為「法令遵循」、「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」及「公司治理」共7項。

## 重大議題分析結果





## 重大議題對應

櫃買中心將鑑別確認之7項重大議題對應至GRI Standards之重大主題，並逐一檢視每項重大主題對櫃買中心組織內外部之衝擊及涉入程度，以確認本報告書資訊揭露之主題邊界。

重大議題	對櫃買中心之重要性	GRI重大主題/ 自訂主題	報告章節
<b>法令遵循</b>	櫃買中心秉持廉潔、守法、透明、負責之精神，保障各利害關係人權益、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；行銷與標示	第2章 深化良善治理 第3章 促進環境永續
<b>系統穩定及應變能力</b>	櫃買中心維持金融市場交易系統之穩定性，以確保面對災難或危機之應變能力、以及資本市場參與者之信賴。	系統穩定及應變能力	第1章 構築健全市場 第2章 深化良善治理
<b>資訊安全及個資保護</b>	櫃買中心落實完善之資訊安全管理與個人資料保護，方可保障客戶及利害關係人的資訊隱私與安全性，維繫市場穩定。	客戶隱私	第2章 深化良善治理
<b>維持公平透明有秩序的市場</b>	櫃買中心透過強化市場監管，確保市場秩序與公平透明，以活絡市場交易與促進永續發展。	維持公平透明有秩序的市場	第1章 構築健全市場
<b>道德規範與誠信經營</b>	櫃買中心建立公正、平等、反貪腐之道德風氣與組織文化，實踐誠信經營政策，方可締造公平、有秩序之交易市場。	反貪腐	第2章 深化良善治理
<b>風險管理</b>	櫃買中心建立妥善之風險管控機制，以穩定開展櫃買中心各項業務，促進資本市場永續發展。	風險管理	第2章 深化良善治理
<b>公司治理</b>	櫃買中心透過完善內部治理，型塑良好的企業文化，確保業務執行均能符合主管機關及法規規範，並維護利害關係人權益。	一般揭露	第2章 深化良善治理

## 重大議題衝擊涉入程度

重大議題	內部	外部			
	員工	政府機關	客戶	投資人	中介機構
法令遵循	是	是	是	否	是
系統穩定及應變能力	是	是	是	是	是
資訊安全及個資保護	是	是	是	是	是
維持公平透明有秩序的市場	是	是	是	是	是
道德規範與誠信經營	是	否	否	否	否
風險管理	是	否	否	否	否
公司治理	是	是	否	否	是

## 重大議題管理方針

重大議題	GRI/自訂重大主題	政策/承諾/目標	申訴機制	評量機制	2021年管理成果
法令遵循	有關環境保護的法規遵循/社會經濟法規遵循	確保業務執行均符合法規規範。	正式公文往來、投資人信箱、投資人服務專線。	<ul style="list-style-type: none"> <li>每半年由各部門辦法規遵循自評作業。</li> <li>每年由內部稽核小組辦理各部門法規遵循之查核。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>全年度無違反環境保護、社會與經濟議題等。</li> </ul>
系統穩定及應變能力	系統穩定及應變能力	<ul style="list-style-type: none"> <li>訂定營運持續政策。</li> <li>櫃買中心營運持續政策為系統可靠、資訊正確、交易持續。</li> </ul>	透過業務聯繫窗口協商處理各項營運持續需求。	<ul style="list-style-type: none"> <li>每半年執行外部與內部稽核作業。</li> <li>定期召開資通安全管理審查會議。</li> <li>不得有超過最大可容忍中斷時間之關鍵業務中斷事故。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>通過英國標準協會(BSI)執行之ISO 9001、ISO 27001、ISO 20000、ISO 22301複查作業。</li> <li>辦理2次同地及2次異地系統備援測試演練，成功率100%。</li> <li>資安事件通報演練及分散式阻斷服務(distributed denial-of-service, DDoS)攻擊演練皆成功。</li> <li>因應疫情風險，櫃買中心資訊人員於4個處所分流辦公。</li> </ul>



重大議題	GRI/自訂重大主題	政策/承諾/目標	申訴機制	評量機制	2021年管理成果
資訊安全及 個資保護	資訊安全及 個資保護	<ul style="list-style-type: none"> <li>保護資訊資產之機密性、完整性與可用性，進而確保提供安全穩定之資訊服務。</li> <li>確保個人資料蒐集、處理及利用符合法令要求，降低個人資料遭受不當揭露之風險。</li> <li>不得有機密資料外洩情況。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>資通安全管理審查會議。</li> <li>個人資料管理審查會議。</li> <li>投資人專線及投資人信箱。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>訂定資通安全政策及個人資料保護手冊及相關程序書，每半年執行內部與外部稽核作業。</li> <li>定期召開資通安全管理審查會議及個人資料管理審查會議。</li> <li>全體員工每年接受資安及個資教育訓練。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>通過英國標準協會(BSI)執行之ISO9001、ISO27001、ISO20000及BS 10012複查作業。</li> <li>分別召開2次資通安全管理審查會議及個人資料管理審查會議。</li> <li>2021年無駭客入侵、竄改或個人資料外洩事件。</li> <li>全體員工參加資安及個資保護課程完訓率100%。</li> </ul>
維持公平透 明有秩序的 市場	維持公平透 明有秩序的 市場	<ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>朝交易機制更透明、公正、效率、安全等方向努力，促使交易更活絡。</li> <li>促使大眾投資更穩當。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>投資人服務專線信箱、檢舉函。</li> <li>提供各發行公司專人服務窗口及面對面溝通管道。</li> <li>辦理中介機構座談會，聽取其意見。</li> <li>查核證券商缺失提供說明機會。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>配合主管機關推動新種交易制度。</li> <li>對上櫃及興櫃公司平時及例外管理與分級內控查核。</li> <li>管理上櫃及興櫃公司資訊申報及重大訊息發布之管理，並維護公開資訊觀測站申報專區。</li> <li>維護及定期檢視各類債券之交易申報及資訊揭露作業。</li> <li>舉辦宣導說明會。</li> <li>維護及定期檢視各類債券之交易申報及資訊揭露作業。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>推動創櫃板及永續發展債券專板等。</li> <li>對上櫃及興櫃公司進行重大訊息之查核455及44家次。</li> <li>對上櫃及興櫃公司進行平時管理及財報審閱208及32家次。</li> <li>對上櫃及興櫃公司內控制度執行情形進行查核分別為92及22家次。</li> <li>拜訪或來訪公司共計82家次。</li> <li>舉辦興櫃公司資訊申報宣導說明會共4場次。</li> <li>舉辦「中介機構輔導國內外企業上櫃研習課程」共計2場次，說明最新法規修正及審查重點。</li> <li>配合將原「財務重點專區」之指標依其屬性區分為「財務面」及「交易面」資訊，並配合修正專區名稱為「財務及交易資訊重點專區」，及增訂交易資訊指標3「外國興櫃公司最近月份全體董事、監察人持股較該屆董事會選任月份申報持股減少二成以上」。</li> <li>進行證券商例行、專案查核、風險評鑑及防制洗錢查核共179家次。</li> <li>維護公債及公司債殖利率曲線，並提供債券公平價格供投資人參考。</li> </ul>

重大議題	GRI/自訂重大主題	政策/承諾/目標	申訴機制	評量機制	2021年管理成果
道德規範與 誠信經營	一般揭露/ 反貪腐	<ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>防範利益衝突並杜絕貪腐違法失職等情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>訂有檢舉制度實施辦法，設置專門檢舉管道。</li> <li>財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心檢舉案件受理單位： 檢舉專線電話：02-2366-6084 檢舉電子信箱：ethics@tpex.org.tw</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>依年度稽核計畫按季查核員工買賣上櫃與櫃有價證券及創櫃板股票之情形，且將查核結果於查核完成次月底前函請各監察人審閱，並按季提報董事、監察人聯席會議。</li> <li>誠信經營相關自律規範，如：員工廉政倫理規範、員工保密辦法、有價證券監理人員紀律規範。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>全年度未接獲員工犯罪、舞弊或違反法令之檢舉情事。</li> <li>證券承銷商滿意度調查之問卷結果顯示審查人員無不當操守之情事，整體滿意度約達99%。</li> <li>無任何違反法規之情事。為強化廉能意識，廣泛宣導誠信經營之重要性，2021年於3月15日、3月24日及3月26日舉辦3場次「企業誠信廉能暨檢舉制度」課程，參加人數總計283人，占全體員工人數98%；於4月16日、4月23日及4月28日舉辦3場次「從全球反貪腐趨勢看人員行為操守與職業倫理的重要性」課程，參加人數總計279人，占全體員工人數97%。</li> </ul>
風險管理	風險管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>於工作計畫與推動業務時，能有效溝通、監督、預防及控制各項風險。</li> <li>提升風險管理品質，並將風險管理整合融入決策過程。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>風險管理委員會</li> <li>持續營運委員會</li> <li>內稽小組</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期由各部門執行風險評估。</li> <li>定期召開風險管理委員會。</li> <li>定期進行情境模擬。</li> <li>依據內外環境及法令規章的變遷，修訂內控制度，提報董事、監察人聯席會議。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>各部門完成識別47項風險項目以釐清櫃買中心主要風險，並強化風險管理文化，以利組織永續成長。</li> <li>分別召開1次風險管理委員會及1次持續營運委員會。</li> <li>辦理持續營運風險模擬演練1次。</li> <li>修訂控制制度2次，確保風險管理有效性。</li> </ul>
公司治理	一般揭露/ 員工多元化 與平等機會	<ul style="list-style-type: none"> <li>櫃買中心建立合宜之治理架構、遵法行事，以作為引導上櫃與櫃公司提升企業治理品質。</li> <li>櫃買中心治理架構可強化內部制度之建立及落實，並在主管機關督導下，業務執行均能符合法規規範及社會公益，健全治理職能，型塑良好的企業文化。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>正式公文往來、陳報董事、監察人聯席會議、投資人信箱。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>董事會下設有內部稽核小組，定期將查核結果暨追蹤改善情形函請各監察人審閱，並按季提報董事、監察人聯席會議。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>內稽小組對各部門提出之建議事項已逐月函請各監察人審閱，及按季提報董事、監察人聯席會議，並完成改善。</li> <li>每月召開1次董事監察人聯席會議，董事及監察人平均出席率為97.55%。</li> </ul>