

2021 永續報告書



SFI

財團法人中華民國證券暨
期貨市場發展基金會

目錄 CONTENTS

前言

04

關於報告書
經營者的話

04
06

1

永續經營

08

1.1 關於證基會
1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理
1.3 響應國際倡議 SDGs

08
12
16

2

公司治理

18

2.1 治理團隊
2.2 風險管理與因應

18
20

3

證券暨期貨服務

25

3.1 研究發展及選拔
3.2 專業人才養成
3.3 金融證照辦理

25
31
35

4

共榮社會及環境

39

4.1 員工照護
4.2 社會公益
4.3 友善環境

39
44
49

5

未來展望

54

附錄 GRI 準則索引表

55

前言

關於報告書

本報告書為財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會（以下簡稱本基金會）第二本永續報告書。本基金會一直以來積極實踐企業社會責任，並致力於創造在環境、社會、經濟三贏的趨勢。為因應國際趨勢，本基金會自願編製永續報告書，期能透過本報告書，呈現本基金會所鑑別之環境、社會與治理重大主題及相應管理方針，提升永續資訊透明度，確保本基金會永續經營的競爭力。

揭露期間、邊界與範疇

本報告書揭露本基金會自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日在永續發展方面之重大議題、管理方針及績效資訊。本報告書的揭露範疇與前版報告書相同，涵蓋本基金會南海辦公室及西門辦公室。報告期間並無發生所有權改變等重大影響本報告書之情事。

編製依據

本報告書依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布之 GRI 永續報告準則（GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards）核心選項編製。

資訊蒐集與提供

本報告書所揭露之所有資訊係由各部門提供，雖未經第三方提供確信 / 保證，惟所有資訊皆本於誠信、廉潔及透明之原則提供，未有違反誠信或不法之情事。

發布週期

本基金會自 2021 年起每年定期發布永續報告書，並自 2022 年開始發布英文版永續報告書。各年度的永續報告書皆可於本基金會網頁的「永續專區」下載。中文版永續報告書的發布資訊如下：

現行版本發布日期：2022 年 7 月




前一版本發布日期：2021 年 8 月

永續報告書下載網址：<https://www.sfi.org.tw/introduction/introduction13/esg>

意見回饋

本報告書公布於本基金會網頁：<https://www.sfi.org.tw/>。對於本報告書如有任何疑問或建議，歡迎透過下列方式與本基金會聯絡：



-  地址：台北市中正區南海路 3 號 9 樓
-  電話：(02) 2397-1222
-  問題諮詢與建議：<https://www.sfi.org.tw/misc/contact>



經營者的話



證券暨期貨市場發展基金會董事長

林丙輝

推動證券期貨市場健全發展

2021年新冠肺炎疫情嚴峻，重大改變了我們的生活型態，自我防疫已成為全民運動，不自覺喚起了大家對健康安全、環境變遷及社會共榮的重視。本基金會作為我國資本市場重要政策推動的主要推手，面對突如其來的疫情影響、俄烏戰爭造成的全球市場動盪、數位科技日新月異、資安威脅增加等大環境的改變，仍紮穩腳步，隨時因應趨勢與時俱進，以作為證券期貨市場的「人才培訓樞紐」、「知識廣宣推手」、「專業認證園地」及「研究智庫中心」自居，持續促進證券期貨市場的健全發展，期為我國證券期貨發展與落實公司治理盡一份心力。

本基金會目前主要在北部地區推動培訓相關業務，考量中南部地區之需求，擬規劃於台中設立中部辦公室，期有助於推動中南部地區之培訓業務。另為有效蓄積研究能量，本基金會擬建立資本市場研究中心，期透過「建構我國資本市場發展指標」，使各界了解我國資本市場的發展情形，亦能協助投資人及監理機關即時掌握整體資本市場的變化；資本市場研究中心亦關注投票顧問業務，將參考國際投票顧問機構作法研擬我國投票政策指南等相關業務，提升我國整體資本市場的發展與持續穩健進步。

引導永續發展接軌國際

為因應氣候變遷衝擊及國際間對永續議題之關注，金管會正式啟動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，要求全體上市（櫃）公司於2027年前完成溫室氣體盤查，2029年前完成溫室氣體盤查之查證；證交所及櫃買中心亦修訂「上市（櫃）公司編製與申報永續報告書作業辦法」，擴大應編製與申報永續報告書的適用對象範圍。本基金會作為主管機關與證券期貨市場推動永續發展之平台，自2021年起自願編製永續報告書，跨出響應主管機關永續發展政策很重要的第一步，為呼應國際化趨勢，除了續編中文版永續報告書外，今年亦首度編製英文版。

持續致力永續發展，適時調整創新

配合金管會推動溫室氣體盤查與揭露的政策，以及修訂法規要求揭露氣候相關風險與機會的趨勢，本版報告書新增揭露2020年與2021年的溫室氣體排放量，以及本基金會對氣候變遷相關風險與機會的評估，期透過初步盤查溫室氣體排放與評估，持續向減碳的路徑邁進。此外，本基金會2021年在各方面永續發展之推動仍不遺餘力，包括積極參與愛心公益活動、制定永續投資政策、加強資安管理、舉辦研討會推動綠色金融等，更因應疫情採取各項措施保護學員、考生及相關利害關係人的健康安全。

在2021年推出第一本中文版永續報告書後，為本基金會的永續發展揭開重要的序幕，未來本基金會不論在人才培訓、專業測驗、研究發展及投資人教育宣導等業務上，都將持續致力於永續發展，並透過永續報告書的編製，讓利害關係人充分了解本基金會在環境、社會與治理面所作的努力。不論未來環境變化的多快速，本基金會將引領證券期貨市場攜手向前，並適時調整創新，為整體資本市場盡心盡力，也請各界不吝指教，邁向更好的願景。

1 永續經營

1.1 關於證基會

1.1.1 證基會概況

證券暨期貨市場發展基金會（Securities and Futures Institute, SFI）成立於 1984 年 5 月 29 日，以「配合國家經濟成長，引導投資活動，推動證券暨期貨學術研究，促進證券暨期貨市場之健全發展」為宗旨。

本基金會主要業務涵括下列 10 項，茲概述 2021 年辦理重要活動內容：



本基金會主要業務	業務簡介	2021 年重要活動概述
研究發展	研議對我國資本市場重要發展之政策與配套措施	<ul style="list-style-type: none"> • 共計 8 項研究案及 3 項市場制度研究 • 每月發行「國際證券期貨市場動態」供各界參考 • 5 篇專題研究及 12 篇市場評論
永續金融	辦理「公司治理評鑑」，提供「獨立董事人才資料庫」平台強化我國獨立董事之專業性與獨立性，並配合政策辦理永續發展課程及研議永續主題相關研究	<ul style="list-style-type: none"> • 辦理第八屆公司治理評鑑 • 「獨立董事人才資料庫」累計登錄 1,423 位專家人才 • 舉辦大專生金融就業公益專班，總時數 170 小時 • 辦理 ESG 相關研討會共 8 場
人才培育	規劃全方位資本市場培訓課程，辦理各類人才培育相關專案活動	<ul style="list-style-type: none"> • 辦理 827 場次，共 32,149 人次參訓
專業測驗	辦理證券暨期貨相關從業人員等專業能力測驗與國際證照測驗	<ul style="list-style-type: none"> • 報考人次總計 79,377 人次，國際證照測驗 241 人次
投資人教育宣導	辦理證券、期貨及金融知識普及教育與推廣，辦理各類宣導活動	<ul style="list-style-type: none"> • 辦理 235 場次，宣導人次 16,987 人
甄選與表揚活動	輪流辦理「金鼻獎」表彰證券期貨市場之傑出人才，「金椽獎」鼓勵相關研究發展	<ul style="list-style-type: none"> • 辦理第 16 屆「金鼻獎」
出版與資訊	出版「證券市場發展季刊」及公司治理相關專業書籍	<ul style="list-style-type: none"> • 編纂各類證券期貨資格測驗叢書、「公司治理理論與實務」110 年版
資產管理人才培育與產業發展基金	設基金管理委員會運用及管理基金收支，辦理資產管理產業人才培育、投資人教育宣導及協助產業發展各項活動	<ul style="list-style-type: none"> • 完成 6 項產業研究發展案 • 辦理 17 項資產管理人才培育計畫 • 辦理 4 項投資人教育宣導案
期貨產業發展基金	設基金管理委員會監督基金之運作，辦理期貨產業人才培育、期貨交易人教育宣導及促進產業發展各項活動	<ul style="list-style-type: none"> • 期貨交易人教育宣導活動 4 項 • 健全政策或制度宣導活動 4 項 • 促進產業發展活動 2 項
證券暨期貨市場國際化發展基金	設基金管理委員會監督基金之運作，辦理各項證券期貨市場國際化之活動	<ul style="list-style-type: none"> • 辦理「2021 國際金融監理新趨勢研討會」等 5 項活動

1.1.2 證基會的價值與願景

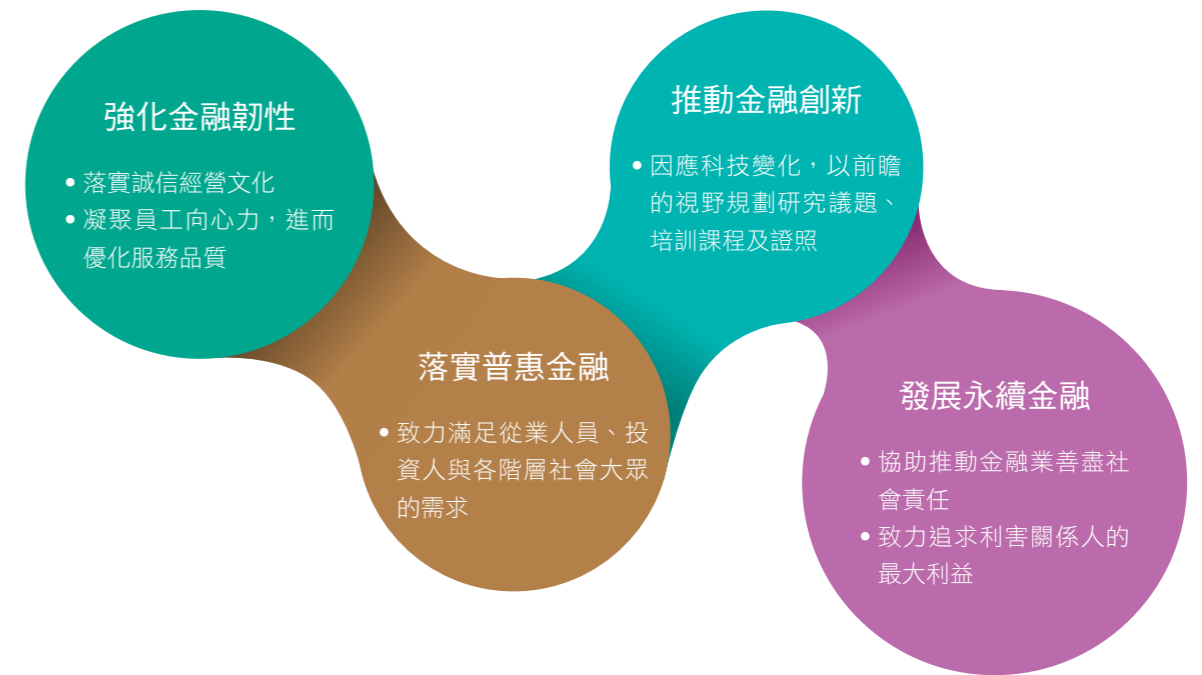
隨著資本市場證券暨期貨產業的發展需求，本基金會乃以「人才培訓樞紐」、「知識廣宣推手」、「專業認證園地」、「研究智庫中心」為主要的功能定位，全方位建立「資本市場服務平台」。



隨著組織的健全與產業發展的趨勢，本基金會以「服務」、「前瞻」、「創新」、「國際化」為訴求的組織文化，作為核心競爭力。



為響應金管會「強化金融韌性」、「推動金融創新」、「落實普惠金融」、「發展永續金融」目標，本基金會亦提出營運策略：



1.1.3 參與協會組織情形

本基金會積極參與證券期貨、金融市場及公司治理等相關協會，共同推動市場之健全發展。2021年參與協會組織情形如下：

國內 / 外協會名稱	本基金會參與情形
台灣金融服務業聯合總會	團體會員
中華民國證券期貨分析協會	團體會員
中華公司治理協會	團體會員
中華無形資產暨企業評價協會	團體會員 (永久會員)

1.1.4 永續投資政策

有鑑於全球社會經濟環境與氣候變遷等對科技文明之影響日益深遠，國際金融市場興起永續投資概念，本基金會將永續原則導入投資策略中，依據下列原則逐步建構符合永續概念之投資組合：

- 排除：逐步將公司治理理念與具體作為違反永續原則者，或未列入永續相關指數成分股者，優先排除在投資標的外。
- 參與：優先將投資標的聚焦於 ESG 執行成效出眾、體質優異者，並逐步增加以追蹤永續相關指數之 ETF 為投資標的。

1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理

1.2.1 主要利害關係人溝通

辨認主要利害關係人

本基金會依據 AA1000 利害關係人議合標準（Stakeholder Engagement Standard, AA1000SES）所列原則及經各部門主管討論後，辨認出本基金會的六類主要利害關係人，包括主管機關、證券期貨周邊單位、宣導對象、客戶、員工及非營利組織。



主管機關



宣導對象



員工



證券期貨周邊單位







客戶



非營利組織

主要利害關係人溝通管道與頻率

為維持與利害關係人之良好溝通，本基金會建立各種溝通管道，力求與利害關係人有充分議合，以了解利害關係人的訴求：

主要利害關係人	對本基金會的意義	溝通管道	溝通頻率
 主管機關 本基金會持續配合主管機關政策推動證券期貨市場與相關業務發展	公文往來	不定期	
	電話及電子郵件	不定期	
	會議	不定期	
 證券期貨周邊單位 證券期貨周邊單位是支持本基金會推動證券期貨發展最密切的夥伴	公文往來	不定期	
	電話及電子郵件	不定期	
	會議	不定期	
 宣導對象 民眾、投資人、交易人皆為本基金會宣導法令、金融知識的重要對象	課程服務專線	不定期	
	課程服務專線	不定期	
 客戶 參與本基金會舉辦課程及測驗的業者、學員、考生是本基金會持續進步的動力	滿意度調查	不定期	
	勞資會議	每季	
 員工 本基金會將員工視為最重要的資產，希望每位員工與本基金會共存共榮，幸福成長	慶生會	每季	
	尾牙、員工旅遊活動	每年	
	非營利組織	滿意度調查	不定期
 校園宣導活動及競賽皆為金融知識向下紮根的基石	滿意度調查	不定期	

1.2.2 重大議題管理

辨認永續議題

本基金會參考聯合國永續發展目標 SDGs、GRI 準則等規範及證券周邊單位關注的永續議題，並經各部門依平時與各利害關係人溝通之過程，初步評估主要利害關係人可能關注的 10 項永續議題，涵蓋經濟、環境（E）、社會（S）及治理（G）等面向。

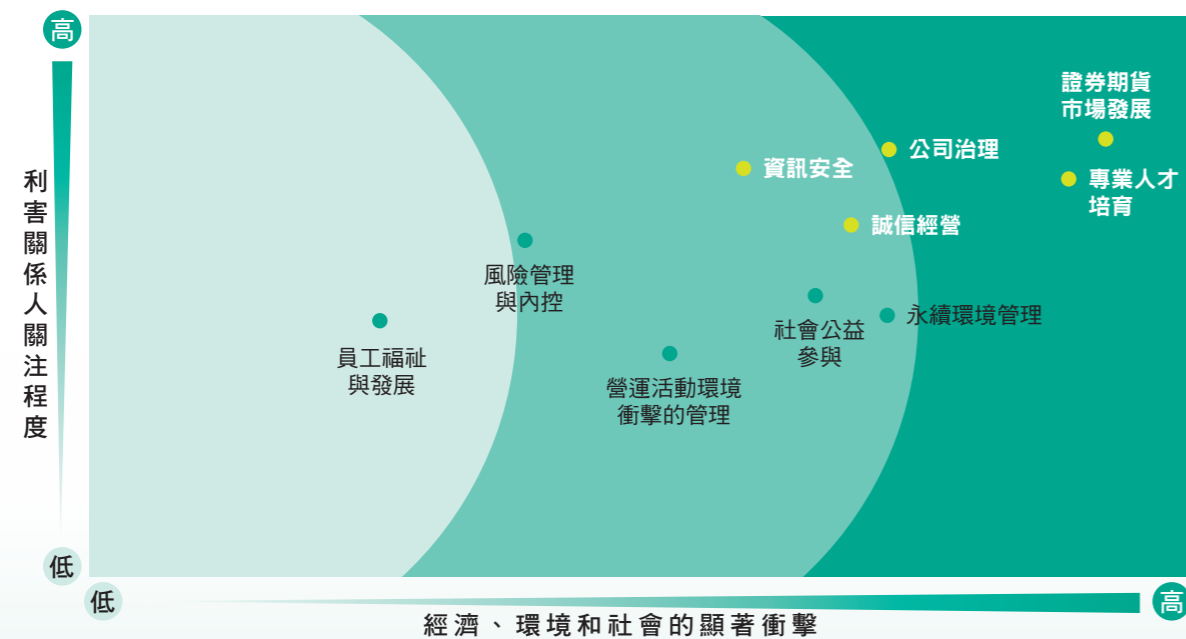
相較於前版永續報告書，2021 年新增「證券期貨市場發展」、「社會公益參與」、「永續環境管理」、「誠信經營」及「營運活動環境衝擊的管理」共 5 項永續議題，以利後續從中篩選出重大議題。

鑑別重大議題

本基金會透過發放「證基會 2021 永續報告書利害關係人關注議題調查問卷」予利害關係人，調查其對 10 項永續議題的關注程度，並參考各議題對經濟、環境及社會的衝擊程度，以鑑別本基金會的重大議題。

本基金會 2021 年的重大議題包括「證券期貨市場發展」、「公司治理」、「資訊安全」、「專業人才培育」及「誠信經營」共 5 項，重大議題矩陣圖及說明如下：

2021 年重大議題矩陣圖



重大議題衝擊邊界

本基金會五項重大議題對於組織內與組織外的衝擊邊界如下：

重大議題	組織內			組織外		
	員工	主管機關	證券期貨 周邊單位	客戶	宣導對象	非營利 組織
證券期貨市場發展	✓	✓	✓	✓	✓	✓
公司治理	✓	✓				
資訊安全	✓	✓	✓	✓	✓	✓
專業人才培育			✓	✓	✓	✓
誠信經營	✓	✓				

重大議題管理方針

重大議題對本基金會的意義及對應本報告書章節如下：

重大議題	對本基金會的意義	本報告書章節
證券期貨市場發展	本基金會的主要業務為推動證券期貨市場健全發展，包括舉辦公司治理評鑑、學術研究與選拔、人才培訓及辦理金融證照等。	3.1 研究發展及選拔 3.2 專業人才養成 3.3 金融證照辦理
公司治理	本基金會董監事由具備豐富產業、學術與實務經驗的專家學者所組成，已建立良好內控制度，力求營運效能的提升與永續經營。	2.1 治理團隊 2.2 風險管理與因應
資訊安全	本基金會舉辦培育課程、金融測驗、從事學術研究、業務推廣等，皆須注重客戶、宣導對象、員工等利害關係人資訊的安全性，以有效降低資訊安全風險。	2.2.1 資安風險管理
專業人才培育	本基金會提供資本市場有系統、分層級並與國際接軌之方式規劃各類專業課程，以絕佳進修管道與高服務品質推動持續學習，進而提升個人與產業之競爭力。	3.2 專業人才養成
誠信經營	本基金會訂定誠信經營規範及員工倫理規範，以樹立誠信經營的文化，並持續檢討精進，確保本基金會本於廉潔、透明及負責的經營理念，創造永續發展的經營環境。	2.1.2 誠信經營

1.3 響應國際倡議 SDGs

1.3.1 聯合國 17 項永續發展目標 (SDGs)

聯合國於 2015 年 9 月通過「2030 永續發展議程 (The 2030 Agenda for Sustainable Development)」，提供 2015 年至 2030 年間永續發展藍圖，為以 17 項永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs) 及 169 項子目標呼籲所有國家 (不論是已開發或開發中國家) 皆應共同採取行動，並認知到消除貧窮與匱乏同時，須考慮到遏制氣候變遷及保護環境，與改善健康、教育，減少不平等及促進經濟繁榮的策略應齊頭並進。

1.3.2 本基金會響應之聯合國 SDGs

本基金會支持並響應聯合國提出之永續發展目標，其中特別在「目標 3：健康與福祉」、「目標 4：教育品質」、「目標 8：就業與經濟成長」、「目標 10：減少不平等」及「目標 13：氣候行動」五大面向發揮重大影響力，說明如下：

聯合國 SDGs

3 健康與福祉



健康與福祉

確保健康的生活方式，追求各年齡層人群的福祉

4 教育品質



教育品質

確保全面、公平及高品質教育，提倡終身學習

- 提供員工健檢補助，並與醫療診所簽訂四大計畫諮商協助，提供特約醫護臨場服務諮詢
- 為員工投保醫療險、職災與意外險
- 不定期舉辦健康養生、運動休閒等相關主題講座，保障員工健康生活
- 響應捐血活動，鼓勵本基金會同仁熱心參與愛心捐血活動

- 建構完整培訓體系，提供董監事及公司治理主管進修、企業內控內稽、證券期貨投信投顧從業人員專業訓練及金融科技等各類別高品質專業課程，推動個人與產業之終身學習
- 出版「證券市場發展」季刊，促進我國證券市場在證券、期貨、選擇權理論及國內外相關法規與制度方面之學術研究
- 出版證券期貨、投信投顧、投資分析等多元化專業書籍，提供考生自我進修或考取證照之參考用書
- 舉辦「金椽獎」鼓勵相關研究發展；辦理「金彘獎」表彰證券期貨市場之傑出人才

本基金會響應目標之措施

聯合國 SDGs

8 就業與經濟成長



就業與經濟成長

促進包容且永續的經濟成長，提升勞動生產力，確保全民享有優質就業機會

10 減少不平等



減少不平等

減少國內及國家間不平等

13 氣候行動



氣候行動

採取緊急行動因應氣候變遷及其影響

本基金會響應目標之措施

- 承辦「大專生金融就業公益專班」，免費提供家境清寒的大專生參與金融專業課程，盼藉由強化金融就業能力，以謀取穩定之金融專業工作
- 辦理證券、期貨、投信投顧暨票券專業證照測驗，俾利就業人才之養成
- 接受證券相關機關委託辦理人才招募測驗，協助企業招募專業人才，促進經濟成長

- 響應金管會「落實普惠金融」目標，舉辦金融科技應用相關主題研討會、深入偏鄉、離島及校園宣導金融知識，使投資理財知識普及化，宣導對象涵蓋一般民眾、銀髮族、原住民、婦女團體、身心障礙團體等多元族群
- 辦理外國人參加我國證券、期貨及證券投資分析人員資格測驗
- 至各地及深入校園提供便捷之電腦應試考照服務，使各地區皆可獲得平等的應試機會
- 提供身障及視障應試者考試權益維護措施，並提供低收入戶家庭、支領失業給付者、身心障礙人士及原住民測驗報名費減半等優惠措施

- 為推廣綠色金融，舉辦綠色金融相關主題研討會，並將綠色金融納入民眾宣導講座活動及金彘獎與金椽獎之主題甄選
- 配合「公司治理 3.0 - 永續發展藍圖」，持續精進公司治理評鑑指標及提升鑑別效度，並進行永續商品相關主題的學術研究
- 使用節約能源的設備，並積極推動減少紙張使用相關措施，包括推動電子公文、宣傳 DM 電子化、購買具有環保標章的辦公室設備等

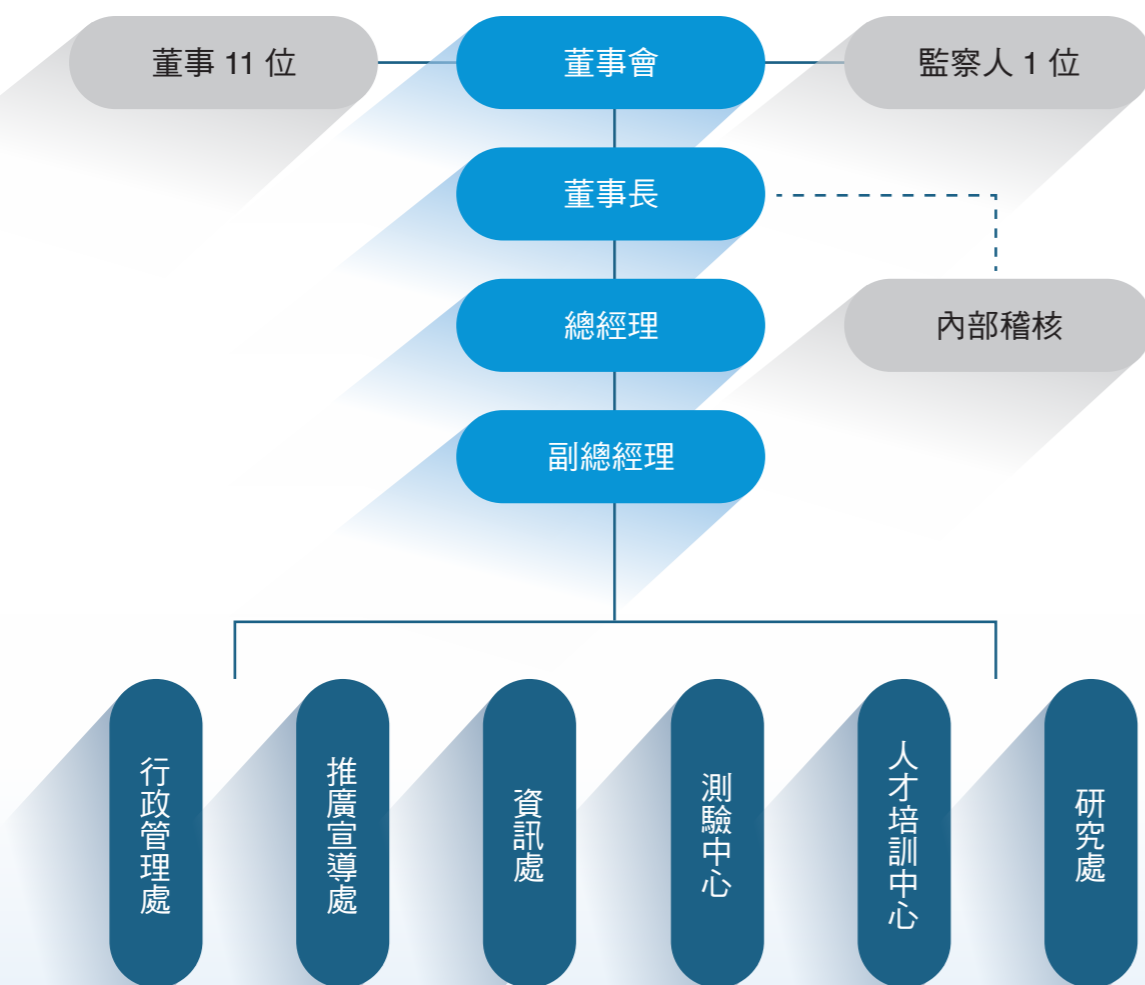
2 公司治理

2.1 治理團隊

2.1.1 治理結構

組織圖

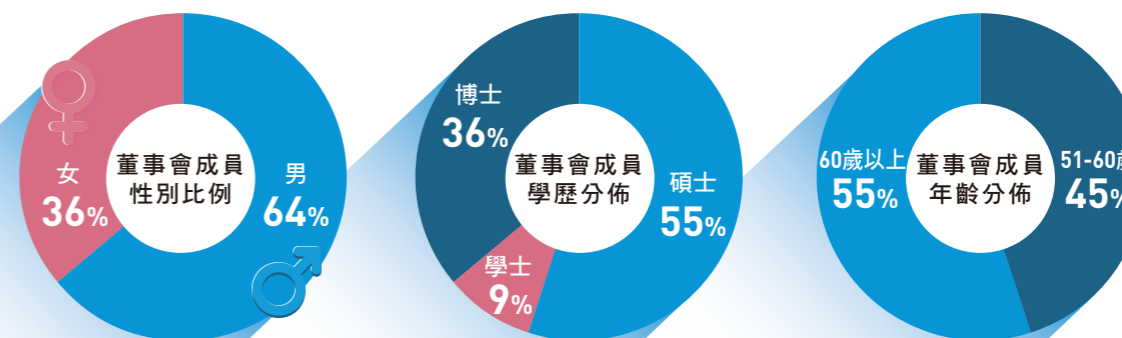
本基金會以董事會為最高決策機關，置董事 11 人，監察人 1 人，董事長為代表人。為協助推動各項業務，置總經理 1 人及副總經理 1 人綜理會務，並設人才培訓中心、測驗中心、研究處、資訊處、推廣宣導處及行政管理處共 6 單位辦理各項業務，且設內部稽核直屬董事長督導強化治理。



董事會組成

本基金會為受金融監督管理委員會監管之財團法人，董事會組成及監察人之設置與其職權，係依據捐助及組織章程規定，並遵循財團法人法之相關規範，由捐助人會議選出，監察人由主管機關同意之專家學者擔任，任期為三年，董事總人數五分之一以上具有與設立目的相關之專長或工作經驗，董事及監察人名單經選任後均提報主管機關同意。

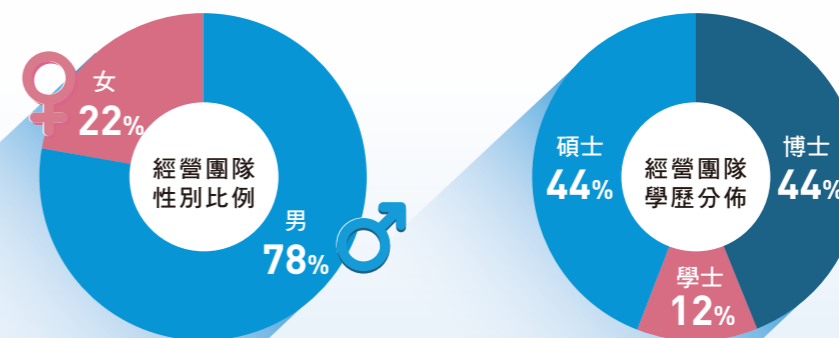
第 15 屆董事及監察人於 2021 年 3 月就任，包含董事 11 名及監察人 1 名，成員涵蓋捐助機構代表，以及具備豐富產業、學術與實務經驗之專家學者，其中女性董事比例達 36%。本屆任期自 2021 年 3 月 10 日至 2024 年 3 月 9 日。2021 年共召開 5 次董事會，董事平均出席率為 98%。



董事會成員性別、學歷、年齡分布

經營團隊

本基金會經營團隊以董事長為代表人，為協助推動各項業務，置總經理 1 人及副總經理 1 人綜理會務，6 部門各設置部門主管各 1 人，專長領域包含財金、會計、經營管理、資訊工程等。各部門得視需要跨部門辦理權責業務，每週由總經理或董事長定期召集各部門主管進行業務會報，並分享國內外金融市場動態及證券法規修訂情形，以利本基金會業務推動與時俱進，2021 年總計召開 50 次業務會報。本基金會經營團隊性別及學歷分布如下：



2.1.2 誠信經營

誠信經營規範

為建立誠信經營文化之健全發展與良好運作，本基金會依據財團法人法訂有「誠信經營規範」，規範包含本基金會之董事、監察人、總經理及與該等職務相當之人及受僱人、受任人，本基金會以遵守法令並本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定誠信為基礎之政策，建立良好之風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

員工倫理規範

為使全體員工執行職務時秉持廉潔自持、公正無私的態度及法令遵循，本基金會亦訂有「員工倫理規範」，規範全體員工應遵守道德誠信原則、維持尊重員工與客戶之態度、迴避可能之利益衝突等，提升本基金會清廉形象，確保永續經營與發展。

2.2 風險管理與因應

2.2.1 資安風險管理

有鑑於資訊科技之快速發展，各項服務及日常運作日益仰賴資訊系統提供服務，確保資訊安全已成為當今重要之議題。本基金會一向致力於建構資本市場教育訓練、宣導、專業測驗的安全資訊平台，並將個人資料保護與資訊安全視為首要關注議題。藉由各種完善資安的防護機制以確保顧客權益，致力於保護個人資訊與資通安全；為健全資本市場與提供投資大眾更安全良好的服務，已建立各項安全、可信賴之資訊安全管理系統及個人資料保護系統，提供投資大眾資訊安全最佳保障。

資訊安全管理

本基金會因應「資通安全管理法」訂定資訊安全政策、個資保護政策、資通安全事件通報及應變機制，以及提出資通安全維護計劃的執行情形。如發生資通安全事件即辦理通報、應變及資通安全情資分享等作業，並配合主管機關實地稽核提出相關的調查、處理及改善報告。

本基金會訂定「資訊安全政策」，作為實施各項資通安全措施之標準，並採取下列資訊安全措施，以達成資訊安全目標：

維護資訊安全措施

資訊安全政策審查	至少審查 1 次 / 每年
資訊安全政策宣導	至少宣導 12 次 / 每年
管理審查會議	至少召開 1 次 / 每年
資訊資產盤點	至少 1 次 / 每年
維持 CNS27001 證照有效性	辦理內部稽核及外部稽核，並因應法令與技術之變動，調整資通安全維護內容
資通安全責任等級分級	達成資通安全責任等級分級之要求，並降低遭受資通安全風險之威脅
辦理人員教育訓練	確保各類人員資通安全受訓時數需符合相關規定，並提升人員資安防護意識、有效偵測與預防外部攻擊等

維護資訊安全年度目標

審查系統存取權限正確度 (註 1)	>99%
檢查遵守機房門禁規定之達成率 (註 2)	>99%
檢查監錄設備正常運作之達成率 (註 3)	>99%
基礎網路服務可用率 (註 4)	>99%
核心系統主機所有高風險弱點項目未修補完成數	需為 0
因資安事故造成系統中斷超過 24 小時以上	低於 2 次 / 每年

註 1：帳號清查正確筆數 / 每年帳號抽查總筆數

註 2：機房門禁符合規定筆數 / 每年抽查總數

註 3：監錄設備正常運作筆數 / 每年抽查總數

註 4：每月網路服務可用率服務平均值 / 每年抽查筆數

通過 ISO 27001 資通安全認證

本基金會已取得 ISO 27001:2013 資通安全認證，且持續依規定委由驗證單位每年執行複查及每三年執行重審作業，迄今證書持續有效，每年召開 1 次由總經理主持之資通安全管理審查會議，定期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。

員工教育訓練

依據「資通安全責任等級分級辦法」，本基金會屬於資通安全責任等級 C 級之特定非公務機關，依規定本基金會資通安全專責人員每人每年至少須接受 12 小時以上之資通安全專業課程訓練或資通安全職能訓練。資通安全專責人員以外之資訊人員每人每二年至少須接受 3 小時以上之資通安全專業課程訓練或資通安全職能訓練，且每年須接受 3 小時以上之資通安全通識教育訓練。一般使用者及主管，則每人每年須接受 3 小時以上之資通安全通識教育訓練。

據此，本基金會經常舉辦各項專業資安教育訓練，以提升所有員工之資安意識及專業能力。針對各部門主管及員工，本基金會每年安排員工資訊安全訓練、不定期辦理社交工程演練及隨機發送演練測試郵件等；另資安人員已取得「ISO 27001：2013 資訊安全管理系統主導稽核員」資格，並於 2022 年參加 EC-Council ECIH 資安危機處理員認證課程。

2021 年辦理的資安宣導課程累計受訓 96 人次，總時數 3 小時，到課率 100%（含新進人員），課後測驗分數平均約 90 分，成績未達 60 分者 0 人。本基金會於 2022 年上半年辦理之資安教育宣導主題為「資訊安全暨個資宣導」。

個人資料保護

本基金會依「個人資料保護法」規定，訂有「個人資料保護政策」、「個人資料保護法施行細則」、「個人資料檔案安全計畫」、「個資告知事項聲明書」、「資安暨個資保護認知宣導說明書」、「個資蒐集告知事項」等規範，以作為全體同仁於蒐集、處理及利用個人資料之規範及依據。

為落實推動個人資料保護機制暨執行相關事宜，本基金會設有「個人資料保護小組」，由總經理擔任召集人，各部門設有個資聯絡人加強個資保護，每年召開會議，藉由外部與內部稽核雙重作業，檢討並增進落實個人資料保護之相關業務。本基金會全面檢視內部相關個資保護及管理之各項環節，積極調整內部作業流程及規範，並安排各部門業務同仁參與訓練課程，以強化專業水準。

2.2.2 內部控制管理

內部控制制度

本基金會依據組織規模、業務情況適當配置稽核人員，目前設有主辦稽核 1 名及稽核小組成員 3 名。主辦稽核由董事長自符合資格條件之同仁核定，並直接向董事長報告。稽核小組成員由部門主管指派同仁兼任，並陳報董事長核定。

主辦稽核於每年年初，審視稽核工作辦理情形，擬訂當年度稽核計畫，提報董事會議通過後實施。每季內部稽核執行內部稽核報告經董事長核定後，陳送監察人查閱，提報次年度第一季董事會議。

為落實自我監督、及時因應環境改變，以調整內部控制制度之設計，本基金會於每會計年度終了後，由各部門對作業層級內部控制及對內部控制組成五大要素之執行進行自評，並由主辦稽核彙整提出內控自行評估報告，分為有效內部控制制度或有重大缺失之內部控制制度；2021 年自評結果為有效之內部控制制度。2022 年本基金會內控制度計畫配合 CNS27001 認證，修訂資訊資產及資訊風險等作業程序及控制重點。

供應商管理

本基金會供應商主要種類包含辦公室用品設備、資訊 / 通信、裝修工程、印刷廣告媒體、租賃及其他類別等，且大多向本地供應商採購。為配合業務需求，依公平、公開之採購程序，提升採購效率與功能，確保採購品質，以增進內部管理控制之效能，本基金會訂有「採購作業要點」，各部門辦理請購、採購、驗收及付款等作業均須符合本要點規範，依各案性質與需求，應依「採購作業手冊」流程辦理。

本基金會將供應商視為重要的合作夥伴，除自身推動永續發展外，更期進一步發揮影響力，協同供應商落實環保、永續之理念；為建構供應商與本基金會良善採購合作夥伴關係，在相互誠信之基礎上，共同促進公平透明採購環境、避免徇私及利益衝突風險，故要求所有投標廠商均需簽署「投標聲明書」。

針對新冠肺炎疫情之因應方案

2021 年因應新冠肺炎（COVID-19）疫情，為使本基金會業務正常運作，須採取適當因應作為，以維護同仁、學員、考生及洽公人員等之健康，本基金會配合政府防疫政策，由總經理召集各部門會商成立因應新冠肺炎緊急應變小組，即時規劃並執行防疫措施，重點摘述如下：

本基金會防疫作業

● 本會主要業務

辦理培訓	<ul style="list-style-type: none"> 學員分流於不同場地採同步視訊方式、國外講席以跨國遠距視訊講授、課程辦理除採實體方式外並提供即時線上視訊方式，供學員彈性選擇 實體課程除放置隔板、梅花座安排，並要求參加學員皆須配戴口罩等
辦理測驗	<ul style="list-style-type: none"> 學校或電腦考場應試人數管控分流措施（梅花座） 俟疫情趨緩，即增開電腦應試測驗場次及新竹台南考區，避免考生跨區移動，兼顧考生人數分流及符合企業徵才及求職者求才雙重需求
金融研究	<ul style="list-style-type: none"> 執行研究案過程所需的諮詢會議、訪談改採視訊方式辦理
推廣宣導	<ul style="list-style-type: none"> 實體宣導活動適時調整為線上直播、觀看影音教材或網路競賽等方式進行

● 員工照護

居家辦公 / 分流上下班	<ul style="list-style-type: none"> 居家辦公： <ul style="list-style-type: none"> 2021年5月至8月啟動居家辦公，各部門每週原則上以1/2人力實施輪流居家辦公，並視部門業務性質及疫情狀況彈性調整居家辦公比例 分流上下班： <ul style="list-style-type: none"> 擴大彈性上下班區間，避免員工受感染，並能維持業務正常運作
辦公室衛生與安全	<ul style="list-style-type: none"> 加強清潔與消毒： <ul style="list-style-type: none"> 加強辦公區及公共區域之環境清潔與消毒作業 防疫安全管理： <ul style="list-style-type: none"> 員工、學員、考生及訪客進入本基金會時，需先測量體溫、雙手消毒；遇有發燒情事不得進入且請其立即就醫，並通報行政管理處
物資設備	<ul style="list-style-type: none"> 防疫物資： <ul style="list-style-type: none"> 備有額溫槍、醫療級口罩、酒精、漂白水（每日清潔辦公室）等相關防疫物資 設備安全管理： <ul style="list-style-type: none"> 員工利用本基金會筆記型電腦遠端連線作業皆需負責保管，借用與歸還需填寫可攜式設備媒體借用管理表，並落實還原作業系統、防毒更新

3 證券暨期貨服務

3.1 研究發展及選拔

本基金會秉持「推動證券期貨學術研究，促進市場健全發展」的宗旨，期許擔任產官學界之橋樑以及政策智庫之角色，多年來進行證券期貨相關研究、意見研提與法令修正建議等，以因應國際趨勢發展與市場需求並促進資本市場健全發展。

3.1.1 我國公司治理之推動

公司治理評鑑

本基金會受證交所及櫃檯買賣中心委託辦理「公司治理評鑑」，自2014年至今已辦理完成第一屆至第八屆（2021年）評鑑。評鑑結果於每年4月份公布於本基金會網站，依評鑑成績高低公布前5%、6%～20%、21%～35%、36%～50%、51%～65%、66%～80%、81%～100%共7個級距的受評公司名單。

評鑑結果之公布有助於企業良性競爭及激勵公司透過自發性地將公司治理形塑成為企業組織文化，以持續強化公司治理水準。公司治理評鑑結果亦納入證交所「臺灣公司治理100指數」與櫃檯中心「櫃買公司治理指數」篩選標的之參考，公司及投資人皆相當重視評鑑結果。

公司治理評鑑簡介

評鑑指標參考依據

- 國內相關規範，包括證券交易法、公司法、證交所與櫃買中心之規章、上市（櫃）公司相關實務守則等
- OECD 公司治理原則
- 國際上相關公司治理評鑑指標

評鑑指標類別

- 維護股東權益及平等對待股東
- 強化董事會結構與運作
- 提升資訊透明度
- 推動永續發展

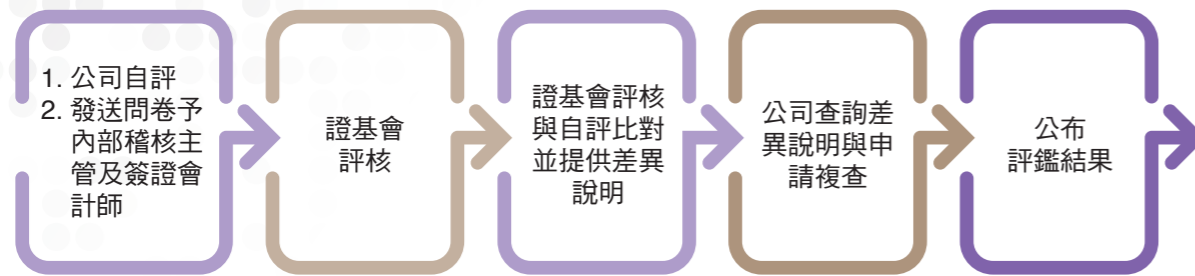
評鑑指標題型

- 包括一般性題型、加重給分題、分級給分題，以及額外加、減分題

評鑑依據

- 包括年報、公司網站、公開資訊觀測站、永續報告書等

| 公司治理評鑑流程



| 第八屆公司治理評鑑（2021 年）重要發展

重要發展項目	重點績效	說明
受評公司家數	成長 8%	913 家上市公司及 726 家上櫃公司受評，共計 1,639 家
調升「推動永續發展」構面配分權重	自 21% 調升至 24%	鼓勵企業實踐永續發展
參考國內外公司治理發展趨勢並配合主管機關政策，持續優化評鑑指標	共計新增 5 項 指標	強化董事酬金資訊揭露、審計委員會職權、功能性委員會績效評估，並鼓勵公司申報英文版永續報告書、依 TCFD 揭露氣候相關風險與機會
	共計修正 17 項 指標	鼓勵提早公告股東會年報、設置法定以外之功能性委員會、導入資安管理系統標準並取得驗證列入加分題

| 迄今成效

項目	說明
台灣於 2020 年亞洲公司治理協會（ACGA）評鑑排名 第 4 ，為歷年最佳成績	ACGA 亦於「CG Watch 2020」提及我國「公司治理評鑑」有效激勵我國上市（櫃）公司自發性強化公司治理。
我國上市（櫃）公司編製企業社會責任報告書的家數較 2020 年 成長 13%	編製企業社會責任報告書的家數自 2020 年底 518 家增加至 2021 年底 586 家。
我國上市（櫃）公司設置審計委員會的家數較 2020 年 成長 16%	截至 2021 年 12 月底，設置審計委員會的家數自 2020 年底 1,355 家增加至 2021 年底 1,576 家。

金管會於 2022 年 1 月宣布，因應市場對 ESG 資訊揭露需求日增，將推動上市櫃公司 ESG 評鑑制度。金管會「綠色金融行動方案 2.0」亦有辦理永續金融評鑑之初步規劃。本基金會將提供公司治理評鑑經驗，提供未來主管機關規劃永續金融評鑑及 ESG 評鑑作業之參考。

| 公司治理相關訊息與刊物

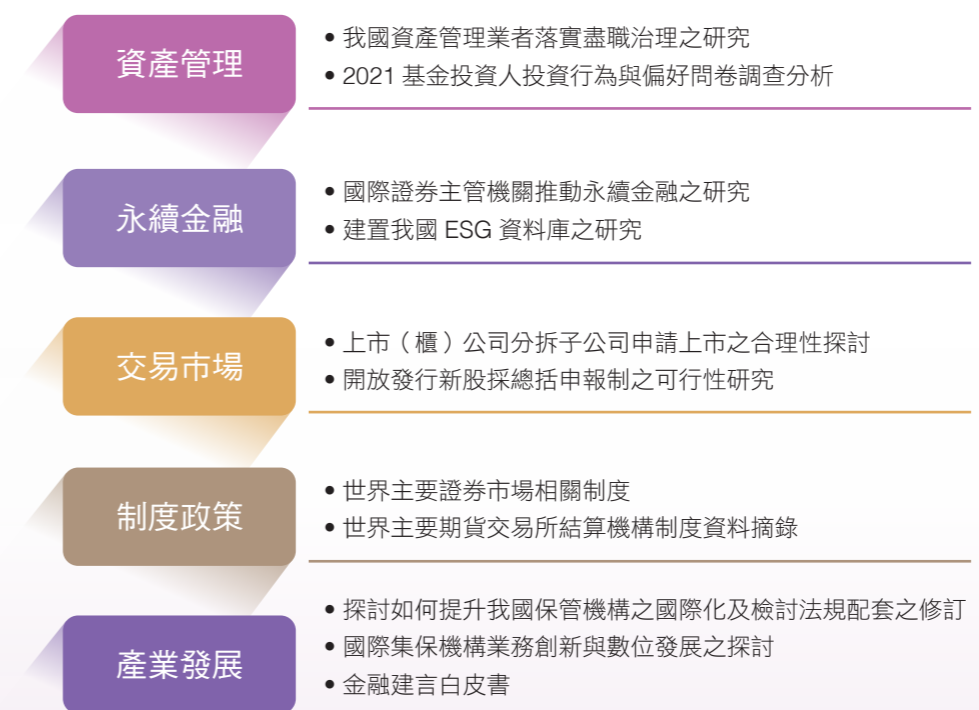
重要發展項目	重點績效	說明
國際公司治理發展簡訊（雙月刊）	共蒐集 27 則	彙整涵蓋美洲、亞洲、歐洲以及國內等各地區公司治理發展重大資訊並公布於本基金會網頁，俾利外界瞭解國際公司治理發展趨勢。
我國公司治理重要記事（每季發布）	共蒐集 32 則	彙整我國主管機關及證券周邊單位的公司治理重要訊息，期使各界瞭解我國公司治理相關制度之重要變革。
出版「公司治理理論與實務（110 年版）」	2021 年 6 月發布修訂版	提供最新公司治理法規及政策方向，亦可作為公司治理基本能力測驗的參考用書。

3.1.2 學術研究

證券期貨相關研究

配合時事與國際發展趨勢，本基金會主動提報重要發展議題之研究案，提供主管機關制定政策或推動相關制度參考，亦以專業與公正客觀立場，接受金融周邊單位委託研究。

2021 年完成「國際證券主管機關推動永續金融之研究」等研究案計 11 項，研究範圍涵蓋永續金融、資產管理、交易市場、制度政策及產業發展等研究，簡列如下：



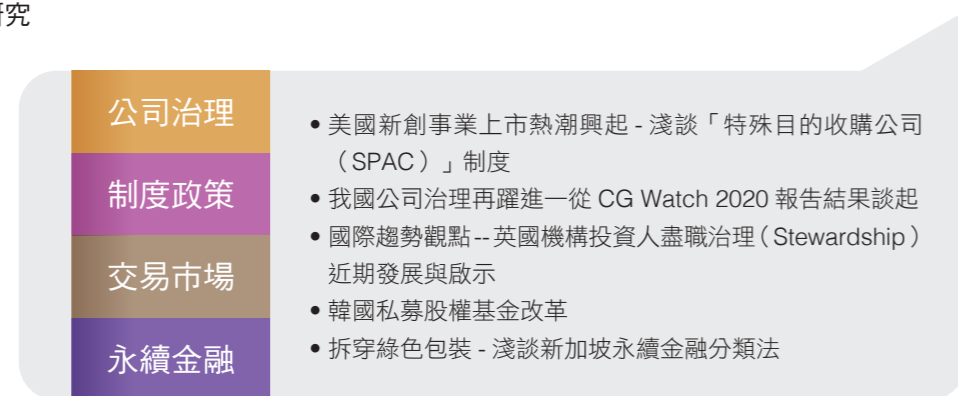
配合主管機關啟動「上市櫃公司永續發展路徑圖」的政策，未來將持續關注相關研究主題與領域，例如深入研析永續金融領域，例如臺灣碳排放交易機制設計之研究等。

專題研究與市場評論

為蓄積研究能量並強化本基金會的智庫功能，本基金會研究人員自 2021 年起不定期針對研究成果對外投稿，並即時針對市場關注議題發表專業觀點，專題研究成果及市場評論皆公告於本基金會網站，供各界參考，以期提升證券期貨市場的研究專業。

本基金會於 2021 年公告的專題研究共 5 篇，涵蓋公司治理、制度政策、永續金融及交易市場等主題，刊登於證券暨期貨月刊、集保雙月刊等處。

| 專題研究



本基金會於 2021 年公告的市場評論共 12 篇，涵蓋永續金融、制度政策、交易市場、資產管理、國際市場、教育宣導等主題，刊登於媒體。

| 市場評論



3.1.3 「證券市場發展」季刊

為促進我國證券市場之學術研究，本基金會自 1989 年起發行「證券市場發展」季刊至今屆滿 32 年，每年於三月、六月、九月及十二月出刊計四期，內容主要涵蓋有關證券、期貨、選擇權理論及國內外相關法規與制度方面之實證與應用上有貢獻之學術論文，本季刊主編為陽明交通大學鍾惠民教授、副主編為臺灣大學王衍智教授，國內外編輯委員共 31 人。

「證券市場發展」季刊自 1999 年起列入臺灣社會科學引文索引 (Taiwan Social Sciences Citation Index, TSSCI) 名單，成為國內重要學術期刊，榮獲國科會、教育部優良期刊獎、國家圖書館辦理「臺灣最具影響力學術資源」之「最具影響力人社期刊獎」等獎項，已成為國內研究資本市場、證券投資、衍生性金融商品、公司理財及公司治理等研究領域最具有影響力的學術期刊之一。

2021 年本基金會出版「證券市場發展」季刊第 129 期至第 132 期，共收錄 16 篇優質學術文章。

國家圖書館於 2021 年 4 月 26 日舉行「110 年臺灣學術資源影響力發布會」，頒發學位論文、期刊相關獎項，其中本基金會出版之「證券市場發展」季刊榮獲「期刊長期傳播獎」經濟學門期刊第 5 名。「期刊長期傳播獎」以近 30 年來被期刊、學位論文、專書、專書論文等四種文獻引用之總數，依個別學門統計，證券市場發展季刊於同類期刊中名列前茅。未來本基金會將持續努力證券市場發展季刊之編輯出版，促進證券市場學術推廣，致力成為理論實務兼具之刊物，提供證券相關領域讀者更全面完整知識傳播，以期對臺灣學術研究領域作出貢獻。



證券市場發展季刊獲頒「期刊長期傳播獎」，鍾惠民主編（右一）代表領獎

3.1.4 證券期貨界最高榮譽—中華民國證券暨期貨金彝獎

為表彰證券期貨市場之傑出人才及公司團體，樹立學習楷模，自 1996 年起首辦第 1 屆「中華民國證券暨期貨金彝獎」（以下簡稱金彝獎），為證券期貨界之最高榮譽，每 2 年辦理 1 次，至 2021 年底計辦理 16 屆，累計遴選出 218 位證券、期貨及投信投顧業界傑出人才與 62 家傑出公司團體。每屆金彝獎之獎項設置均契合資本市場脈動，與時俱進。

2021 年辦理第 16 屆金彝獎，配合我國政策及產業實務發展，團體獎項涵蓋金融創新、ESG 永續及綠色金融等評選表揚重點，不僅與市場發展相契合，更與政策推動相呼應，獲得主管機關肯定與重視；第 16 屆參選件數計 79 件為歷屆最高，經過書面審查、初審、複審及決審公正嚴謹之評審程序，選拔出 11 位傑出個人獎及 17 家傑出團體獎，充分發揮激勵證券期貨業者及從業人員不斷地創新與進步並傳承卓越經驗，裨益國家經濟發展之目的。

第 16 屆金彝獎頒獎典禮遵照防疫相關規範，於 2021 年 11 月 12 日下午假台北喜來登大飯店福廳舉辦，金管會黃天牧主委、選拔委員會許璋瑤主任委員及評審委員會吳榮義主任委員蒞臨致詞與頒獎，證券期貨周邊單位首長亦蒞臨觀禮，典禮溫馨隆重。



金管會黃天牧主委致詞



黃主委與傑出 ESG 永續獎得獎公司合影



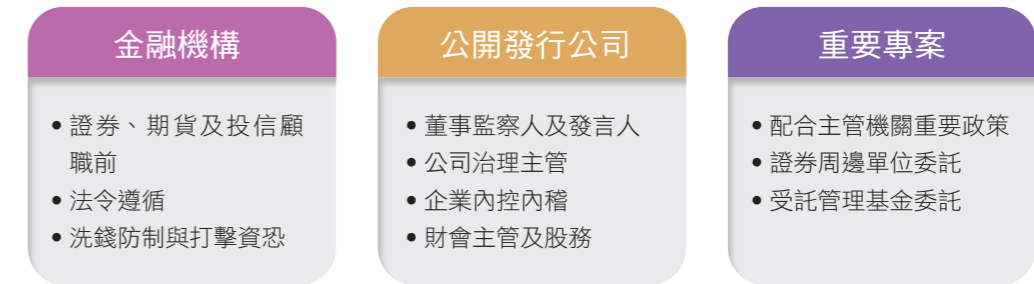
張振山局長與傑出綠色金融獎得獎公司合影



第 16 屆金彝獎頒獎典禮得獎者與貴賓合影

3.2 專業人才養成

本基金會為我國資本市場與金融市場專業知識整合服務平台提供者，以有系統、分層級、與國際接軌之方式規劃各類專業課程，建構完整培訓體系，並推動持續學習，提升個人與產業之競爭力。課程領域涵蓋針對金融機構、公開發行公司等設計的專題課程，及配合政策推動之人才培訓。



本基金會配合證交所與櫃檯買賣中心於 2021 年 11 月增訂之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點進修體系機構認可審核原則」，於 2022 年 1 月提出進修機構認可之申請，並獲審查通過，成為首家經認可之董監進修課程辦理機構。

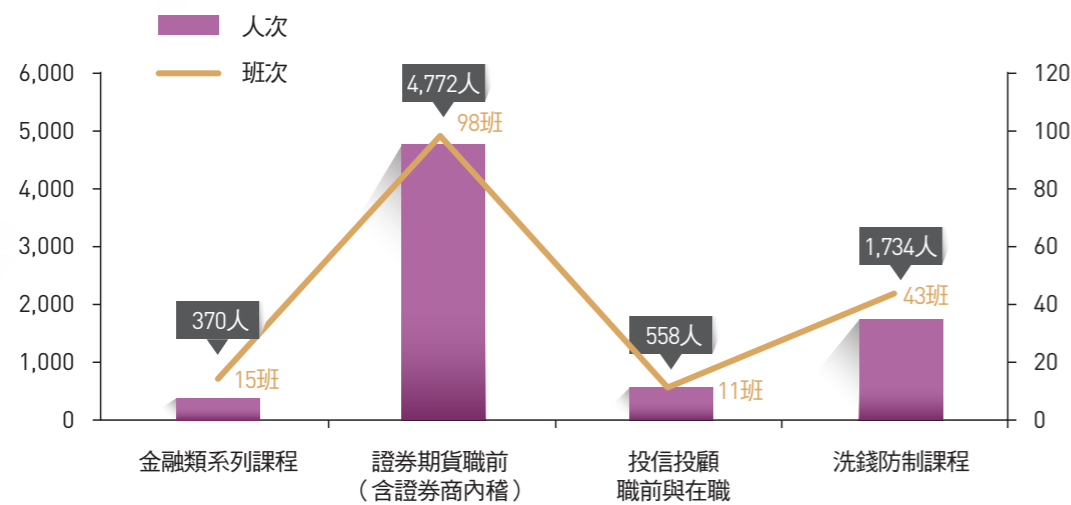
此外，本基金會配合政策培育各類專業人才，主要包括國際化、金融科技、資訊安全及永續發展等各類人才。



3.2.1 金融機構專業課程

本基金會為證券、期貨、投信投顧、洗錢防制以及法令遵循等 20 餘項職前與在職訓練指定機構。為培育全方位金融人才，開辦各類培訓課程，包括金融創新、金融商品基礎與進階、財富管理與信託、財務工程與風險管理、金融科技與資訊安全、國際溝通等 10 餘種系列課程。此外，受金融機構委託，量身訂作各類培訓專業課程。

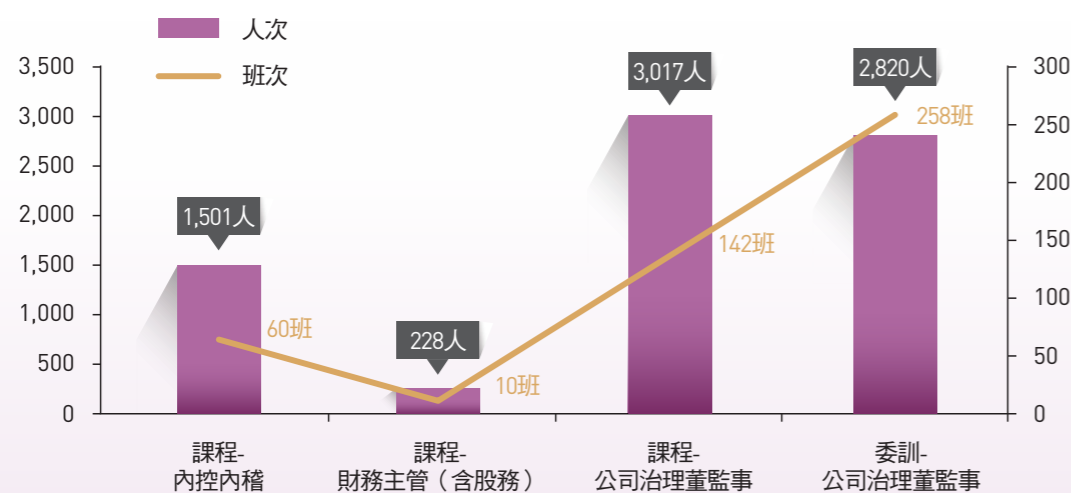
2021 年重要金融機構專業課程辦理情形如下：



3.2.2 公開發行公司專業課程

本基金會為公開發行、上市（櫃）公司內部稽核人員之職前與在職訓練指定機構，亦為財務主管在職訓練之指定機構。配合主管機關推動公司治理，亦為「建立董事、監察人常態進修管道」指定訓練單位之一，舉辦「初次擔任董監事」、「續任董監事」以及「公司治理人員」等相關訓練課程。

2021 年重要公開發行公司專業課程辦理情形如下：



3.2.3 重要專案專業課程

配合主管機關政策及受周邊單位委託

本基金會配合主管機關政策不定期辦理多項專案課程，並定期開辦「證券暨期貨市場法務與案例研討會」，以協助司法與檢調人員了解證券與期貨市場犯罪型態及法規適用，以遏止經濟犯罪，達到穩定資本市場之效。

本基金會亦不定期受證交所、期交所、集保結算所、投保中心等證券周邊單位委託辦理各類課程與宣導會，培訓對象包括上市櫃公司董事、監察人、公司治理主管、內部稽核人員、證券期貨從業人員、學生、社會新鮮人、待業人士等，課程包括法規遵循課程、期貨專業課程及金融創新等，為證券期貨市場培育各類專業人才，2021 年辦理重要專案培訓如下：

重要專案	專業課程	2021 年辦理情形
配合主管機關政策	<ul style="list-style-type: none"> 證券業法令遵循宣導會 2021「建構永續金融，共創綠色價值鏈研討會」 重點產業與有價證券承銷人才培訓班 	合計 518 人次參與
檢調司法人員證券暨期貨市場法務與案例研討會	<ul style="list-style-type: none"> 檢調官、法官、書記官、事務官及法官助理、檢察官班等共 4 期 	合計 390 人次參與
證券周邊單位委託	<ul style="list-style-type: none"> 「上市公司及未上市（櫃）公開發行公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會」共 6 場 「防範內線交易宣導會」共 5 場 「上市櫃公司 - 如何運用期貨商品避險交易與企業永續經營研討會」 「亞洲區域金融及金融創新與交易學分班」台中班與台南班 「期貨專業知識人才培訓班」 「期貨資產管理人員培訓班」 	合計 2,775 人次參與



左：「上市櫃公司 - 如何運用期貨商品避險交易與企業永續經營研討會」

右：證券業法令遵循宣導會

受託管理基金

為促進資本市場產業健全發展，本基金會受託管理「國際化發展基金」、「資產管理人才培育與產業發展基金」及「期貨產業發展基金」，2021年分別針對證券暨期貨市場國際化金融專業人才、資產管理人才及期貨專業人才等面向，辦理各類專業人才培訓與宣導如下：

重要專案	專業課程	2021年辦理情形
國際化發展基金	<ul style="list-style-type: none"> 美國 CFTC 衍生性商品監理新趨勢研討會 「銀髮經濟暨智慧醫療產業」研習營 國際金融專題研討學分課程 GoProS 培訓計畫 財富管理人才進階培訓班 	合計 407 人次參與
資產管理人才培育與產業發展基金	<ul style="list-style-type: none"> 資產管理 ALPHA+ 培訓計畫 「資產管理金融新知暨法遵系列研討會」共 4 場 「後疫情時代的 ESG 投資與風險管理」研討會 全球資產管理大未來課程 「國際金融科技發展與資產管理應用實務研討會」共 2 場 精進證券期貨業者英文溝通訓練計畫 證券期貨資訊安全實務養成課程 綠色及永續金融人才專班 	合計 1,422 人次參與
期貨產業發展基金	<ul style="list-style-type: none"> 證券及期貨業（含交易輔助人）法令遵循宣導會 「認識期貨暨選擇權市場實務」檢調人員、法官、事務官及書記官班宣導課程 地下金融與非法證券期貨犯罪之防治研討座談會 	合計 1,600 人次參與



2021 資產管理 ALPHA+ 培訓計畫結訓典禮

3.3 金融證照辦理

3.3.1 測驗概況

本基金會設置測驗中心專責辦理各類國內金融證照、國際測驗，並受委託辦理人才招募測驗。

國內金融證照

自 1999 年起依據證券暨期貨相關管理法令及受證券商公會、投信投顧公會暨期貨公會委託辦理證券、投信投顧、期貨暨票券從業人員資格測驗，開創我國資格測驗電腦化應試之先河，至今已辦理超過 20 年，為我國最具公信力的金融證照辦理機構之一。筆試測驗每年辦理三次；電腦應試測驗則每週辦理，測驗成績合格者當場即發給合格證明，節省人力亦提升應試效率；亦接受公司、學校團體報名不定期辦理相關測驗。



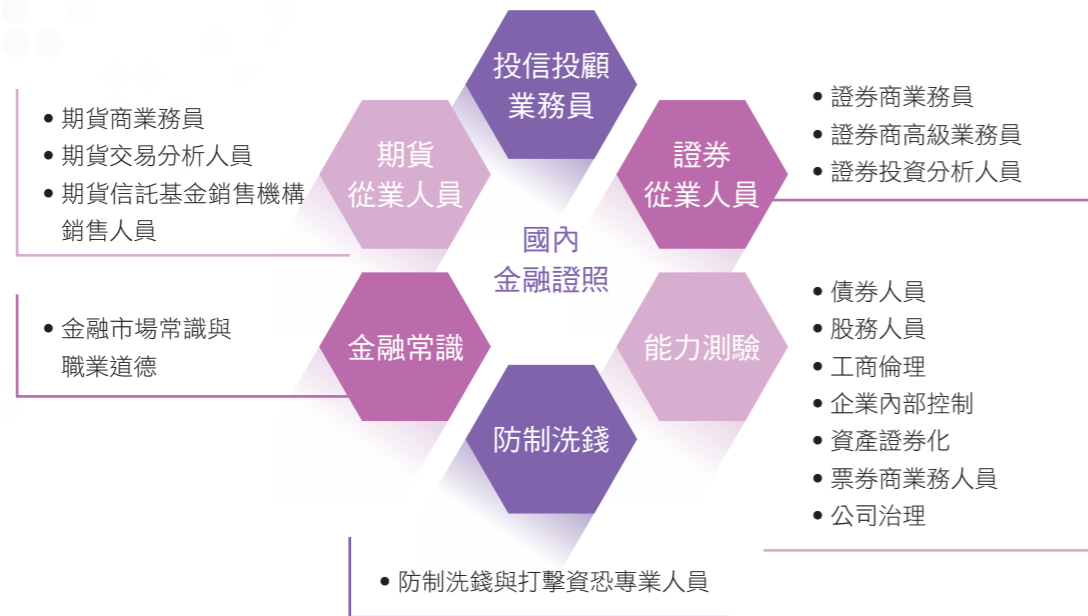
筆試測驗



電腦應試



自 2006 年起本基金會與金融研訓院、保發中心、產壽險公會共同開辦「金融市場常識與職業道德」測驗，2018 年起與金融研訓院、保發中心、金融法制暨犯罪防制中心輪流辦理「防制洗錢與打擊資恐專業人員」測驗。並自 2019 年 10 月起辦理「公司治理」基本能力測驗電腦考試。國內金融證照如下：



為協助考生應試準備，本基金會建置我國證券暨期貨從業人員資格測驗專業題庫，以利有志參與證券暨期貨商從業人員資格測驗之讀者研習。專業題庫叢書涵蓋學習指南及題庫解析，每年並定期依最新法規及實務需求進行改版與維護，以期符合業界需求。



另為服務學校考生及培訓中心公益專班學員，本基金會測驗中心每年持續辦理到校測驗，2021 年共辦理 39 所大學院校辦理電腦應試到校測驗，17 所大學院校辦理金融常識與職業道德到校測驗，辦理地區包括屏東、宜蘭及花蓮等北中南東各大學院校。

此外，為加強大專院校學生對金融證照之認識，鼓勵學生於求學期間考取金融證照，提升專業知識及能力，並提高就業競爭力，本基金會受各大專院校商學系所委託，深

入校園進行證照測驗宣導，2021 年共辦理 13 場證照宣導講座，同時亦錄製金融證照宣導影片放置網路持續向各界宣導。

國際證照測驗

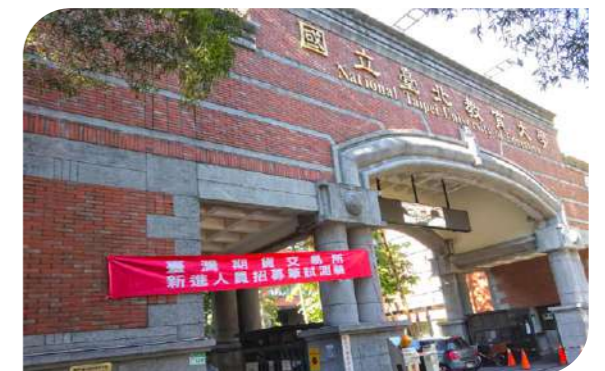
為順應國際化趨勢，本基金會辦理外國人參加我國證券、期貨及證券投資分析人員資格認可測驗，並於 2010 年與香港證券及投資學會（HKSI）簽訂 MOU 及合作協議書，經主管機關核備在案後正式將香港證券及期貨從業員資格考試引進台灣。另為鼓勵從業人員踴躍參與國際專業證照認證，2006 年受國際投資分析師協會（ACIIA）及中華民國證券期貨分析協會委託，引進國際投資分析師（CIIA）進階測驗（英文命題），2018 年進一步引進初階測驗（中文命題），提升國內證券投資分析人員專業素養，達成與國際接軌目標。

國際證照測驗	每年定期辦理情形	辦理成果
外國人參加我國證券、期貨及證券投資分析人員資格認可測驗	3 月、5 月、8 月、11 月 *另輔以受託不定期辦理	2021 年報名人數 14 人，13 人合格
香港證券及期貨從業員資格考試	4 月、9 月	2021 年報名人數 118 人，74 人合格
國際投資分析師（CIIA）	3 月、9 月	2021 年報名人數 108 人，23 人合格

受委託辦理人才招募測驗

本基金會自 2000 年起，陸續受託辦理證交所、期交所、櫃檯買賣中心、集保結算所、臺灣中小企銀及合庫證券等機構新進人員招募測驗，2020 年計辦理 4 個單位新進人員招募測驗。

因應台北市政府勞動局要求私立就業服務機構須具備就業服務專業人員之規定，本基金會持續致力於強化就業服務專業資格，目前具備就業服務乙級技術士證照者共 8 位，且自 2017 年起連續 3 年接受台北市勞工局對私立就業服務機構之評鑑，榮獲 A 級（成績達評鑑指標 90 分以上）之肯定。



受委託辦理人才招募測驗



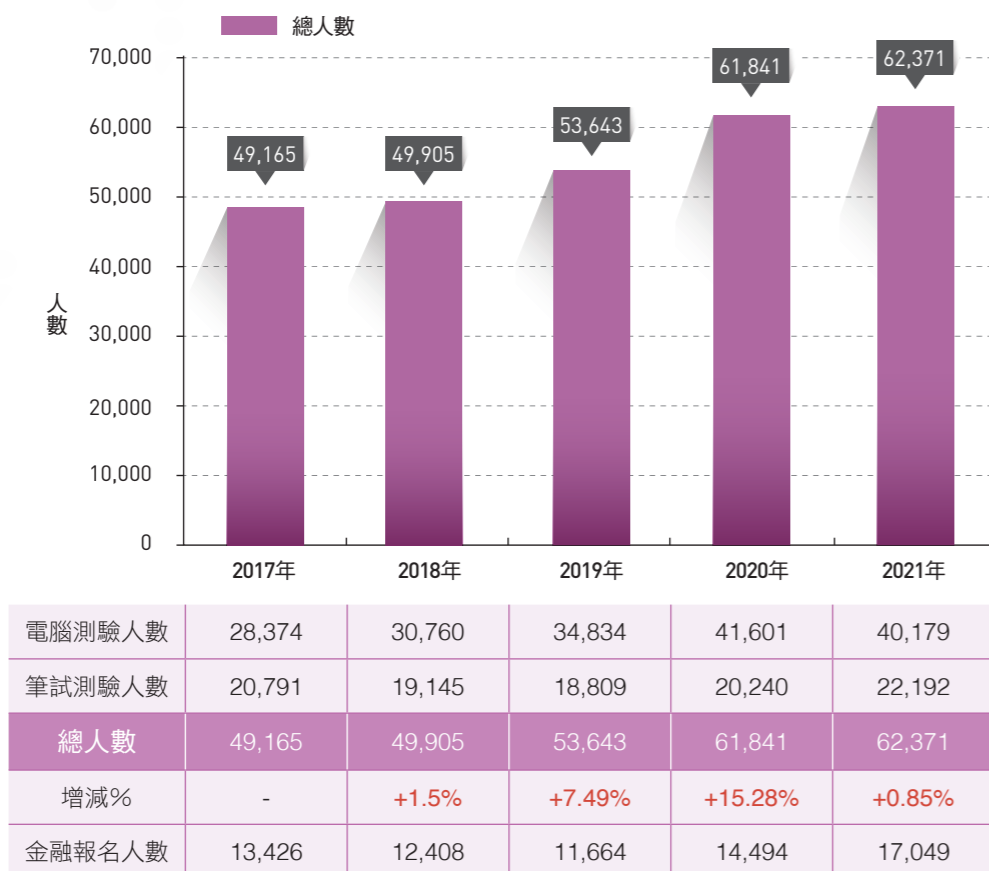
金融證照宣導講座

3.3.2 辦理情形

測驗報名人數

如圖為近五年筆試及電腦應試報名人數統計，其中電腦應試自 2017 年起，近 4 年總人數皆為遞增，2020 年總人數增幅更為 15.28%。

| 近五年筆試及電腦應試報名人數統計（不含金融市場嘗試與職業道德測驗）



註：上述筆試不含防制洗錢測驗人數：2019年 3,546 人，2020年 2,510 人，2021年 3,169 人

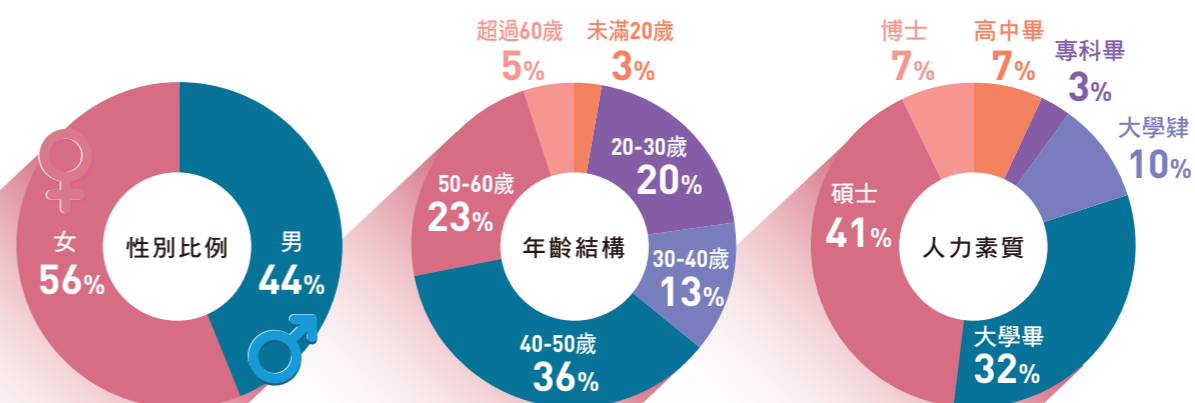
4 共榮社會及環境

4.1 員工照護

4.1.1 員工關懷與退休保障

員工組成

截至 2021 年底，本基金會員工人數計 88 人，女性占 56%，男性占 44%，平均年齡約 42.3 歲，學歷為碩士以上者占 45%。



新進及離職人數

本基金會 2021 年離職員工 12 人（其中正職為 6 人）、新進員工 16 人（其中正職為 11 人），流動率不高，工作相對穩定，有助於經驗傳承。

員工福利

為提供同仁疾病及意外傷害時之保障，每年為同仁投保醫療險及意外險；生日當季於慶生會頒發禮金慶祝，另每年舉辦員工歲末聯歡活動（2021 年因受新冠疫情影響改採檢據補助，並於新春團拜辦理線上摸彩活動），增進感情。此外，每年製作制服，使同仁於重要活動時穿著整齊並能展現朝氣與活力，提升本基金會專業形象。

團康活動

為增進同仁間感情及本會和諧氣氛，提升對本基金會向心力，原則上每季舉辦慶生會，同時頒獎表揚優秀及敘獎同仁。此外，每年並規劃辦理一次 2 天 1 夜員工旅遊，以促進同仁身心健康，並提升工作效率。2021 年受新冠疫情影響僅辦理 1 次慶生會，員工旅遊部分，為鼓勵同仁休假並避免群聚亦改採同仁個別辦理。另本基金會致力提倡有利身心健康之體育活動，歷年來均組隊參加證券盃桌球錦標賽，惟 2021 年因疫情停辦，未來若恢復辦理，本基金會仍將踴躍參與。



2021 年新春團拜採視訊方式辦理



2021 年第 3 季慶生會

退休福利保障

為保障 2005 年 6 月 30 日前到職員工之退休權益，本基金會依勞基法規定提撥退休準備金，並於每年年度終了前估算退休準備金專戶餘額，是否足以給付次年符合退休條件之勞工，如估算後有不足者，則於次年 3 月底前提足差額，提撥情形並送本基金會之勞工退休準備金監督委員會審議。2020 年底估算準備金金額足以應付 2021 年可退休同仁之退休金，已將評估結果提報勞工退休準備金監督委員會審議通過。此外，視本基金會盈餘狀況，適時增加提撥做為退休金準備，以穩健保障本基金會同仁之退休權益。

勞資溝通管道

本基金會每 3 個月召開一次勞資會議，包括勞、資雙方代表各 3 人，並由勞資雙方輪流擔任主持人，旨在促進勞、資雙方的溝通及合作。討論議題包含勞動條件變更及勞工福利相關等員工權益事項。

職場平權

為防治及處理職場性騷擾事件，提供免受性騷擾之工作及服務環境，並維護當事人的權益及隱私，本基金會制定「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」以及「性騷擾防治申訴及調查處理要點」，2021 年未有性騷擾申訴事件。

4.1.2 員工健康發展

健檢補助及團體保險

為促進同仁健康管理，預防疾病發生，提供員工可選擇每年或二年一次之健檢補助方案；另本基金會為同仁投保職災險、意外險與醫療險，以保障員工生活，促進勞資和諧。

健康講座

為促進同仁身心健康，於慶生會或不定期舉辦健康養生、運動休閒等相關主題講座。2021 年辦理「生活中的運動」及「預防痠痛、運動傷害及健康保健」2 項講座，增進同仁健康生活。



邀請國泰醫院簡文仁物理治療師分享生活中的運動，強化身體健康



邀請仁德醫護管理專科學校廖德群助理教授分享預防痠痛、運動傷害及健康保健

職場安全

為保障同仁生命財產安全，每年安排 2 次消防教育訓練課程，並進行消防演練，使所有同仁瞭解火災發生時如何因應及逃生。因應新冠肺炎疫情，2021 年加強公共區域消毒，對於進入辦公區域人員進行體溫量測，並落實訪客實聯制。



消防安全教育訓練—初期滅火及救護急救處置演練

為提供同仁安全健康的工作環境，並能符合職業安全衛生相關法規規範，本基金會委託大同環境檢驗測定研究中心，辦理辦公室作業環境監測，包括二氧化碳濃度及照度，並依監測結果進行環境改善。2021 年度 CO2 檢測結果及照度檢測結果均符合法令規定。

為落實勞工健康保護及健康管理等，辦理健康管理、職業病預防及健康促進等勞工健康保護事項，本基金會於 2021 年 5 月起，安排醫療機構特約醫護人員辦理臨場健康服務（優於職安相關法規規定），並規劃推動人因性危害、異常工作負荷、身心不法侵害及職場母性保護等四大計畫。

4.1.3 員工學習成長

人力發展政策

為謀求「人」與「事」的適切配合，激發同仁潛能，發揮最大效能，本基金會人力發展項目如下：

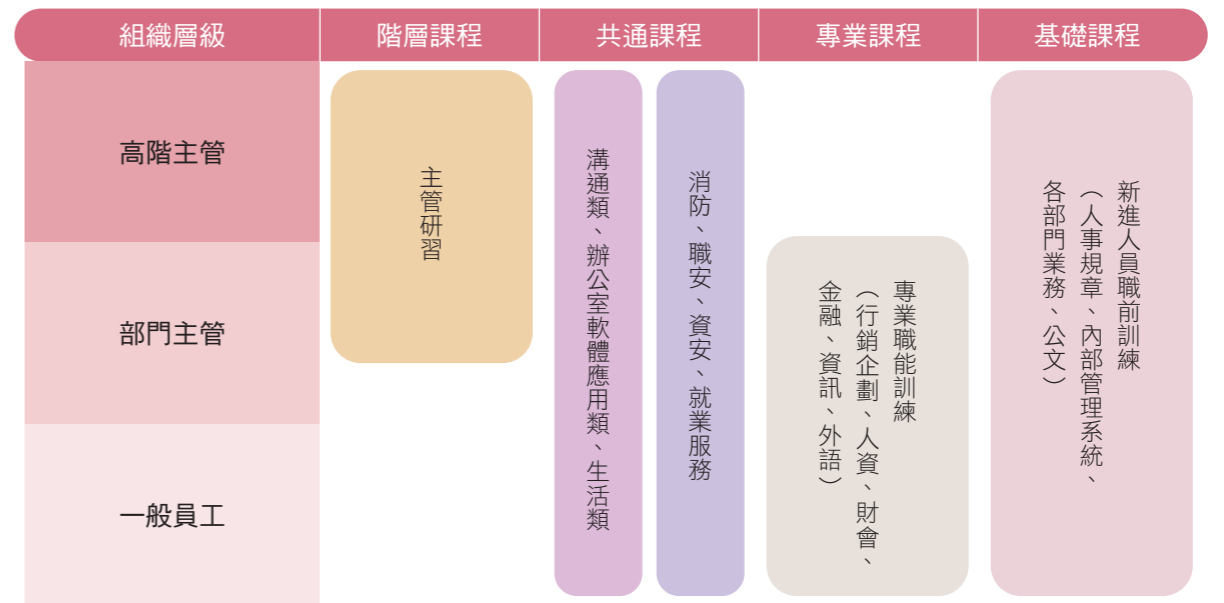
規劃完善教育訓練	以完善體系規劃辦理各項內部與外部教育訓練
鼓勵終身學習	員工每年上課時數達 20 小時以上
培育國際化人才	不定期選派員工參加國際化課程與研討會
強化專業能力	獎勵員工取得與業務相關專業證照
增進職務歷練	每年辦理工作輪調，以增進員工職務歷練，提升工作效能，期符合員工職涯規劃
績效評核與升等機制	透過公平、公正的績效評核與升等機制鼓勵優秀員工
定期溝通	定期與員工溝通，建立工作改善機制

教育訓練體系

為維持教育訓練品質管理系統之運作，本基金會依據人才發展品質管理系統（Talent Quality-management System, TTQS）的精神，編製「教育訓練品質管理手冊」，作為本基金會辦理教育訓練之最高指導原則。本基金會人才發展品質管理系統並於 2020 年獲勞動部勞動力發展署評等為銅牌。

本基金會教育訓練體系，分為階層課程、共通課程、專業課程及基礎課程等 4 大類（詳如下圖）：

本基金會教育訓練體系圖



員工教育訓練時數

2021 年本基金會投入員工教育訓練 45.7 萬元，共開辦 30 項課程，其中內訓 95 小時，外訓 365 小時，總開課時數 460 小時。主管人員（含高階主管及部門正副主管）總受訓時數（不限於本基金會辦理之教育訓練）達 572 小時，非主管人員（正職）總受訓時數達 2,260 小時。

2021 年員工受訓時數統計

類別	主管		非主管		合計
	男	女	男	女	
接受教育訓練時數	250	322	962	1,298	2,832
員工人數	8	5	26	33	72
員工平均受訓小時	31.3	64.4	37.0	39.3	39.3

4.2 社會公益

4.2.1 金融知識普及

在金管會「金融知識普及計畫」政策指導下，本基金會規劃辦理各類型公益投資人教育宣導專案，協助民眾瞭解投資理財實務及相關風險，並知悉如何保護自身投資權益。

落實社會宣導

本基金會深入全台基層，與在地社會團體（包括身心障礙團體）合作，對不同年齡層及不同族群民眾辦理各項宣導活動，2021 年宣導活動如下：

宣導活動	普惠對象	2021 年辦理情形
投資理財講座	一般民眾、銀髮族、原住民、新住民、婦女團體、身障團體、軍（公）職人員等	<ul style="list-style-type: none"> 投資未來系列講座 金融知識到你家—退輔會專案 投資新趨勢系列講座 期貨與選擇權宣導講座 軍職人員理財新觀念講座
理財知識營	孩童及家長	<ul style="list-style-type: none"> 親子暑期理財知識營

宣導活動深入北部、中部、南部、東部，以及澎湖、金門、東引等離島地區舉辦，包括苗栗縣泰安鄉、台中市和平區、南投縣仁愛鄉、台南市北門區、佳里區及關廟區、高雄市六龜區、宜蘭縣冬山鄉、五結鄉及員山鄉、花蓮縣玉里鎮、台東縣池上鄉等較偏遠鄉鎮，共計辦理 **178** 場實體宣導，合計 **12,260** 人參加，參加人數較 2020 年成長 11.6%。



投資未來系列講座—苗栗縣泰安鄉



金融知識到你家—桃園榮民服務處



投資新趨勢系列講座



軍職人員理財新觀念講座



親子暑期理財知識營—彰化縣東山國小

深化校園根基

本基金會與各大學院校合作，辦理各項校園金融知識推廣活動，並舉辦校園競賽活動，2021 年深化校園宣導活動如下：

宣導活動	普惠對象	2021 年辦理情形
金融知識宣導講座	學生、教師	<ul style="list-style-type: none"> 深入校園金融知識講座 大學生理財通識系列講座 「縱橫期海 Try Try 看」模擬交易競賽校園巡迴講座 全國教師證券知識數位研習營
校園競賽活動	學生	<ul style="list-style-type: none"> 第 18 屆校園證券投資智慧王—大專院校知識競賽 大專生證券菁英種子線上培育營

至全國各地大專院校舉辦講座，包括北部及桃竹苗地區計 14 所學校、中部地區 9 所、南部地區 14 所、東部地區 3 所及離島地區 1 所，共計辦理 **65** 場實體宣導及 **2** 項校園競賽，合計 **12,288** 人參加，參加人數較 2020 年成長 0.8%。



深入校園金融知識講座－亞洲大學



大專生證券菁英種子培育營



第 18 屆校園證券投資智慧王－大專院校知識競賽

多元媒介宣導

隨著網際網路應用普及，本基金會與時俱進，結合官方網站、社群媒體、數位影音、多媒體遊戲及漫畫電子書等多元媒介辦理線上宣導活動，接觸更多民眾，2021 年多元媒介宣導活動如下：

宣導活動	普惠對象	2021 年辦理情形
多元媒介	一般民眾、年輕族群	<ul style="list-style-type: none"> 「共同基金遊樂趣」共同基金網路有獎宣導遊戲 「新手基金投資全攻略」共同基金投資宣導影片 「期貨知識問答小學堂」期貨網路有獎宣導遊戲 「看影片抽 Line Points：期貨交易風險管理報您知」宣導活動 年輕人投資風險宣導專案 「外星人到地球投資股票卻沒有注意風險」漫畫宣導教材 「2021 世界投資者週」網路宣導活動

透過辦理網路遊戲，製作活潑生動的短片、網路節目及漫畫電子書等多元媒介方式宣導，共計 57.7 萬人次參與網路有獎宣導活動，影片觀看次數合計 51.4 萬次。



「共同基金遊樂趣」網路有獎宣導遊戲



年輕人投資風險宣導－網路專區



漫畫宣導教材

4.2.2 大專生金融就業公益專班

為響應金管會推動金融業投入社會公益，集保結算所自 2015 年起委託本基金會規劃開辦「大專生金融就業公益專班」（以下簡稱公益專班），期協助家庭經濟不佳之大專生，給予謀生之知識技能，謀取穩定之金融專業工作，改善家庭經濟狀況，獲得金融業界的廣大響應。本專班於全台北、中、南及東部等地區辦理，將金融機構對人才培育之關心與資源傳達到全國。

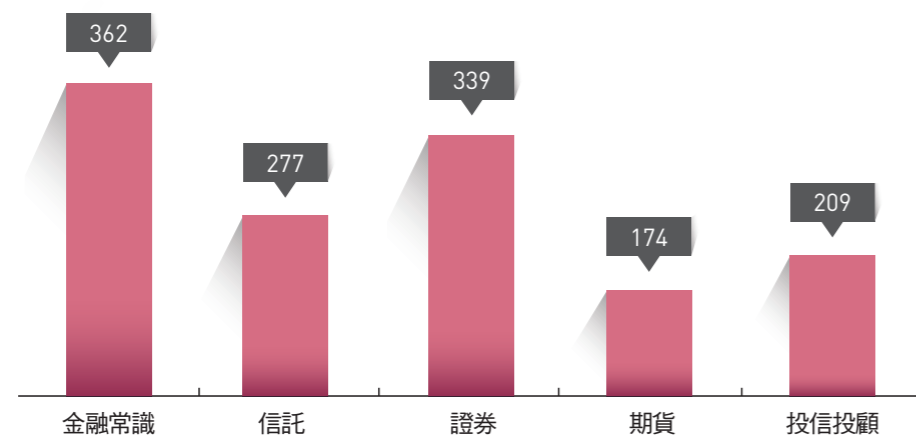
2021 年（第 7 屆）公益專班自 2021 年 9 月 25 日開始課程，2022 年 3 月 27 日辦理完竣，總時數為 170 小時。全國各地區同時開辦 9 個專班，原錄取人數總計 526 人，開訓報到學員計 508 人，順利完成課業還取得證照培訓者共計 363 人。



第 7 屆公益專班虎尾科技大學開訓典禮

公益專班安排涵蓋金融產、官、學界專家授課，輔導考取金融證照，講授金融實務運作及分享職涯經驗，並邀請職場專家與談求職及面試技巧，提供就業諮詢，以及協助安排結訓學員參加就業媒合，以順利進入就業市場。2021 年成功輔導學員取得金融常識、信託、證券、期貨及投信投顧等金融專業證照總張數計 1,361 張，其中取得 3 張（含）以上金融證照之學員計 278 人，比例達 76.58%。

2021 年公益專班學員取得金融專業證照情形



2021 年成功輔導學員取得金融常識、信託、證券、期貨及投信投顧等金融專業證照總張數計 **1,361** 張，其中取得 3 張（含）以上金融證照之學員計 278 人，比例達 76.58%。

4.2.3 響應愛心公益活動

本基金會參考其他單位作法及衡酌本基金會特質，於 2021 年辦理下列活動，響應愛心公益：

- 響應參與同辦公大樓之中國輸出入銀行舉辦的捐血活動。
- 於本基金會櫃檯、學員休息區，放置伊甸基金會發票箱，鼓勵樂捐發票。
- 為響應政府政策支持台灣農產品，採購台東鳳梨釋迦與全體員工共同分享。
- 12 月於南海捐血室辦理一日捐血活動，共計 85 人參與；另針對 11-12 月份培訓學員鼓勵響應捐血活動。



12 月 7 日本基金會於南海捐血室辦理一日捐血活動，董事長率同仁共同參與



同仁響應捐血活動

4.3 友善環境

4.3.1 綠色環境管理

溫室氣體排放管理

單位：公噸 CO₂e

本基金會主要業務係提供培訓、測驗、研究、廣宣等服務，能源使用以辦公室用電（含公設用電）及公務車汽油為主。

	2020 年	2021 年
範疇 1	2.98	2.77
範疇 2	100.15	107.91
總排放量	103.12	110.68
排放密集度 (公噸 CO ₂ e/ 人)	1.23	1.26

節約能源

本基金會致力於節約能源，具體措施包括照明採用 LED 燈、使用智慧節能電器，使用具有環保標章的冰箱、冷氣及飲水機等電器設備。此外，本基金會亦加強宣導同仁使用教室、會議室及研

註 1：本基金會排放之範疇 1 溫室氣體主要來自公務車汽油使用量（以牌價估算），範疇 2 溫室氣體主要來自外購電力。2021 年本基金會增設教室開課，故用電量較 2020 年增加，相應之溫室氣體排放量亦較 2020 年增加。

註 2：溫室氣體排放計算係參考行政院環保署公布之溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版，及經濟部能源局公布之 109 年度電力排碳係數所計算。

註 3：排放密集度以 2021 年年底員工人數 88 人，2020 年年底員工人數 84 人計算。

討室完畢時，務必及時關閉各項設備電源；如較長時間離開辦公室時，亦請自行關閉辦公設備（電腦主機、螢幕、電燈或其他用電設備等）電源；每日下班時由同仁巡邏公共區域，關閉不必要使用之電器，如影印機、電子看板、公共區域（茶水間、影印室、洗手間等）電燈等。

紙張減量

本基金會積極推動減少紙張使用，落實環保節能減碳理念，具體措施包括：

- 宣傳 DM 改於官網、電子報及電子看板中展示，大量減少文宣品印製量。
- 會議及內部訓練之資料電子化，並導入平板電腦輔助會議，降低紙張使用量。
- 積極宣導減少紙張使用量，講義單面多頁印刷，雙面印製，減少印製張數。
- 致力推動辦公室無紙化作業，於 2021 年正式啟用電子公文系統，大量減少紙本公文印製所需紙張。

總使用紙張 ▶▶



註：減碳量依據環保署臺灣產品碳足跡資訊網（每包 500 張 A4 紙張碳足跡 3.2 kg CO₂e）計算。

對氣候變遷相關風險與機會的評估

為因應氣候變遷對企業產生衝擊的國際趨勢，我國主管機關近年來採取各項措施提升企業對於氣候變遷相關風險與機會的因應措施，例如修訂「上市（櫃）公司永續發展實務守則」、「上市（櫃）公司編製與申報永續報告書作業辦法」，發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」等分階段推動企業進行溫室氣體盤查與查證的措施，以協助企業及早訂定減碳目標。為響應主管機關政策，本基金會參考氣候相關財務揭露（TCFD）的架構，評估氣候變遷相關風險與機會、該等風險與機會的潛在財務影響，並列示本基金會的因應措施。

參考 TCFD 所列舉的揭露項目及實例，本基金會辨認出 3 項氣候相關風險與 3 項氣候相關機會，說明如下：

氣候相關風險

風險構面	風險類型	本基金會的氣候相關風險	潛在財務影響說明	因應措施
轉型風險	政策和法規	1. 強化溫室氣體排放量報導義務	因應金管會「永續發展路徑圖」推動企業進行溫室氣體盤查與揭露的政策，未來亦將要求針對盤查資訊進行查證，本基金會可能因此增加營運成本。	自本版永續報告書起開始盤查並揭露本基金會的溫室氣體排放情形。
		2. 政府可能立法限制企業的溫室氣體排放量	因應政府預告修正「溫室氣體減量及管理法」及減碳的國際趨勢，未來可能立法限制企業的溫室氣體排放量，本基金會可能因此增加營運成本。	除開始盤查並揭露溫室氣體排放情形，未來亦將配合政府政策進行減碳相關措施。
實體風險	立即性風險	3. 遭遇極端天然災害導致業務受影響	若遭遇極端天然災害（例如劇烈天候、颱風、地震）導致本基金會開辦的培訓課程、證照測驗等業務需暫停或中斷，本基金會可能因此增加營運成本	已訂定緊急應變計畫，並強化視訊課程、居家辦公等措施。

氣候相關機會

機會類型	本基金會的氣候相關機會	潛在財務影響說明	因應措施
產品和服務	1. 因應氣候變遷議題備受重視，開辦相關課程的需求將獲得明顯提升	提高收入	積極了解主管機關推動有關氣候變遷議題的政策與趨勢，研擬相關主題的董監進修課程、研討會等。
產品和服務	2. 受託研究碳權、ESG 資料庫、永續金融等主題的研究案機率將增加	提高收入	持續蒐集並研究氣候變遷相關議題的國際趨勢與法規，並及早提報重要主題的研究提案。
資源使用效率	3. 使用電子公文系統減少用紙量	降低營運成本	持續推動公文、證書等紙本電子化以減少用紙量，響應節能減碳亦可節省成本。

4.3.2 推廣綠色金融

金管會於 2020 年 8 月發布「綠色金融行動方案 2.0」，以期透過金融機制引導企業及投資人重視 ESG 議題，促成投資及產業追求綠色永續發展之良性循環。本基金會為響應政府推動政策，積極推廣綠色金融之相關業務，期促進我國綠色金融市場有效運作及朝向永續金融全面性發展。

辦理「運用循環經濟，永續台灣金融發展」、「2021 建構永續金融，共創綠色價值鏈」研討會及多場研習課程

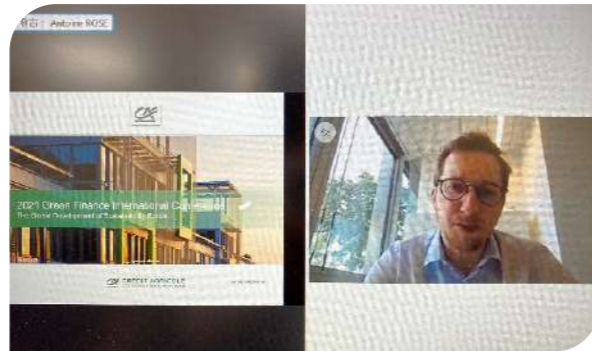
2021 年 2 月 25 日辦理「運用循環經濟，永續台灣金融發展研討會」，主題包含「台灣邁向循環經濟新世代」與「循環物料跨域運用與媒合」，並以「運用資產管理創新，提升台灣循環經濟」為題進行綜合座談，邀請國內智庫研究機構、國內外資產管理機構代表與 MSCI 指數評等機構等，從多元觀點分享，讓業者更加了解循環經濟及未來可能的商機，參與人次計 55 人。

2021 年 5 月 21 日辦理「2021 建構永續金融，共創綠色價值鏈」研討會，研討主題包含「綠色金融行動方案 2.0」、「亞洲 ESG 投資趨勢及展望」、「可持續發展債券之現況與投資」及「ESG 商品開發與投資實務」，邀請國內外政府機關及實務業界專家擔任講席。因疫情三級警戒，研討會採實體結合視訊方式辦理，參與人次計 107 人。

除此之外，2021 年尚辦理多場研討會與課程，包括、「第 13 屆臺北公司治理論壇」、「後疫情時代的 ESG 投資與風險管理研討會」、「綠色及永續金融人才專班（中高階主管培訓計畫）」及「2021 全球資產管理大未來—後疫情時代的主題與 ESG 投資」研習課程等。



「運用循環經濟，永續台灣金融發展」研討會



「2021 建構永續金融，共創綠色價值鏈」研討會

本基金會亦針對上市櫃董監事（含公發公司）及公司治理主管為對象辦理系列相關課程，主題包括「2021 大勢所趨的 ESG / CSR 與永續治理」、「氣候變遷與淨零排放政策對企業經營的風險與機會」、「氣候變遷與能源政策趨勢對企業經營的風險與機會」、「氣候減緩與調適，推進永續競爭力」、「綠能投資新趨勢 - 台灣再生能源市場暨趨勢」、「公司治理評鑑之企業社會責任（CSR、ESG）典範實務解析」、「從 ESG 的趨勢及疫情環境談企業稅務治理與稅務科技解決方案」、「成為永續企業的關鍵：ESG 具體實務」及「國際碳關稅最新發展趨勢與因應作法」等。

「強化 ESG 資訊揭露，推動永續金融發展」論壇

2021 年 9 月 30 日辦理「強化 ESG 資訊揭露，推動永續金融發展」論壇，研討主題包含「強化 ESG 資訊揭露，落實責任投資」、「接軌國際永續發展目標，推動永續標準」以及「多元 ESG 資訊平台，協助資本市場永續轉型」，邀請產官學各界代表，從我國政策面推動、國際 ESG 發展及 IR 平台生態系建置，與業者分享 ESG 資訊揭露的重要性，以期提升我國資產管理價值及企業國際競爭力。參與者來自主管機關、周邊單位、投信投顧及證券業、金融及保險機構等，共計 135 位。

將綠色金融納入宣導主題

本基金會對投資大眾宣導綠色永續理念、綠能發展及綠色金融等知識亦不遺餘力，包括於 2021 年「投資未來系列講座」活動納入相關主題，辦理「ESG 投資與綠色金融」宣導，以及於 2021 年「共同基金遊樂趣—共同基金網路有獎宣導遊戲」中將綠色金融與 ESG 投資等主題併予納入宣導。

第 16 屆金彝獎：新設「傑出綠色金融獎」

本基金會舉辦第 16 屆金彝獎，設置團體特別獎項「傑出綠色金融獎」，並分為證券業與投信業二類組，以表彰辦理綠色金融業務之優秀公司，證券業組計 3 家公司、投信業組計 1 家公司獲獎。

研擬將綠色金融實踐及永續金融商品列入第 13 屆金椽獎甄選主題

本基金會於 2021 年研議於第 13 屆「證券暨期貨金椽獎」的研究創新選拔活動中，增設甄選主題，配合主管機關政策，將資訊安全、綠色金融實踐（ESG 及責任投資），以及永續金融商品等前瞻性議題納入「前瞻創新獎」的甄選主題中，於 2022 年舉辦選拔。



5 未來展望

隨著 2021 年 11 月聯合國氣候變遷大會（COP 26）的落幕，各國對於淨零碳排紛紛訂下目標，我國國發會也公布 2050 淨零碳排路徑圖，宣示打造零碳能源，促使能源轉型，力拼在 2050 年達成淨零碳排。配合國際減碳趨勢及國家目標，金管會於 2022 年 3 月正式啟動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段責成上市櫃公司進行溫室氣體盤查與查證，以因應氣候變遷衝擊，期達成未來減碳目標。為配合主管機關政策，本基金會自願進行溫室氣體排放的初步盤查，並評估本基金會的氣候變遷相關風險與機會，期透過以身作則，發揮本基金會促進證券期貨市場發展的影響力。

本基金會自 2021 年起每年自願編製永續報告書，並自 2022 年開始編製第一本英文版永續報告書。未來期透過中、英文版永續報告書的編製，與利害關係人有更良好的雙向溝通，亦配合國際趨勢與我國政策發展，持續改善本基金會的永續作為。未來在 2050 淨零碳排路徑圖的政策下，不論是政府、產業、企業，皆面臨轉型的關鍵時刻，本基金會將透過時時關注最新公布之減碳法規、趨勢，評估氣候變遷相關風險與機會，並適時調整策略與業務方向，與時俱進，以期提升本基金會的競爭力。



附錄 GRI 準則索引表

一般主題揭露

GRI 準則	對應章節 / 說明	頁碼
GRI 102：一般揭露 2016		
組織概況		
102-1 組織名稱	前言：關於報告書	4
102-2 活動、品牌、產品與服務	1.1 關於證基會	8
102-3 總部位置	前言：關於報告書	4
102-4 營運活動地點	前言：關於報告書	4
102-5 所有權與法律形式	1.1 關於證基會 2.1 治理團隊	8、18
102-6 提供服務的市場	1.1 關於證基會	8
102-7 組織規模	4.1 員工照護	39
102-8 員工與其他工作者的資訊	4.1 員工照護	39
102-9 供應鏈	2.2 風險管理與因應	20
102-10 組織與其供應鏈的重大改變	無重大改變	--
102-11 預警原則或方針	2.2 風險管理與因應	20
102-12 外部倡議	無參與外部倡議	--
102-13 公協會的會員資格	1.1 關於證基會	8
策略		
102-14 決策者的聲明	前言：經營者的話	6
倫理與誠信		
102-16 價值、原則、標準及行為規範	1.1 關於證基會 2.1 治理團隊	8、18
治理		
102-18 治理結構	2.1 治理團隊	18
利害關係人溝通		
102-40 利害關係人團體	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
102-41 團體協約	無團體協約	--
102-42 鑑別與選擇利害關係人	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
102-43 與利害關係人溝通的方針	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
102-44 提出之關鍵主題與關注事項	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12

GRI 準則	對應章節 / 說明	頁碼
報導實務		
102-45 合併財務報表中所包含的實體	1.1 關於證基會	8
102-46 界定報告書內容與主題邊界	前言：關於報告書	4
102-47 重大主題表列	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
102-48 資訊重編	無資訊重編之情事	--
102-49 報導改變	無報導改變之情事	--
102-50 報導期間	前言：關於報告書	4
102-51 上一次報告書的日期	前言：關於報告書	4
102-52 報導週期	前言：關於報告書	4
102-53 可回答報告書相關問題的聯絡人	前言：關於報告書	4
102-54 依循 GRI 準則報導的宣告	前言：關於報告書	4
102-55 GRI 內容索引	附錄：GRI 準則索引表	55
102-56 外部保證 / 確信	前言：關於報告書	4

特定主題揭露

GRI 準則	對應章節 / 說明	頁碼
風險管理與內控		
GRI 103：管理方針 2016		
103-1 解釋重大主題及其邊界	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
103-2 管理方針及其要素		
103-3 管理方針的評估		
GRI 102：一般揭露 2016		
102-11 預警原則或方針	2.2 風險管理與因應	20
資訊安全		
GRI 103：管理方針 2016		
103-1 解釋重大主題及其邊界	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
103-2 管理方針及其要素		
103-3 管理方針的評估		
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	2.2 風險管理與因應	20

GRI 準則	對應章節 / 說明	頁碼
公司治理		
GRI 103：管理方針 2016		
103-1 解釋重大主題及其邊界	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
103-2 管理方針及其要素		
103-3 管理方針的評估		
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	2.1 治理團隊 4.1 員工照護	18、39
員工福祉與發展		
GRI 103：管理方針 2016		
103-1 解釋重大主題及其邊界	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
103-2 管理方針及其要素		
103-3 管理方針的評估		
GRI 401：勞雇關係 2016		
401-1 新進員工和離職員工	4.1 員工照護	39
401-2 提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利		
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	4.1 員工照護	39
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	4.1 員工照護	39
專業人才培育		
GRI 103：管理方針 2016		
103-1 解釋重大主題及其邊界	1.2 主要利害關係人溝通與重大議題管理	12
103-2 管理方針及其要素		
103-3 管理方針的評估		

2021

財團法人中華民國證券暨期
貨市場發展基金會

永續報告書



10066 台北市中正區南海路 3 號 9 樓
TEL: +886 2 2397 1222 / FAX: +886 2 2397 1249
<https://www.sfi.org.tw/>