

金管會證券期貨局 112 年度自行管制個案計畫評核結果

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
1	證期局 (證券商 管理組)	強化證券商競爭力及推動證券期貨市場國際化	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預期時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面： 112 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1) 本會已於 112.3.30 開放外資得以我國上市(櫃)股票作為海外投資活動之擔保品，並督導證交所訂定華僑及外國人以國內有價證券作為境外投資活動擔保品操作辦法。證交所並已辦理 2 場宣導說明會。</p> <p>(2) 督導證交所等證券相關機構於 112 年完成修訂證券商內部控制制度標準規範。</p> <p>(3) 持續派員出席國際證券管理機構組織 (IOSCO) 國際(視訊)會議及積極爭取簡報我國資本市場重要措施與響應國際投資人週活動等，以利掌握國際監理脈動及提升我國國際能見度。</p> <p>3. 評核意見：為提升我國證券期貨市場國際能見度及競爭力，請持續規劃推動證券市場新制度，及督導周邊單位辦理國際會議或交流活動，強化與國外證券期貨機構之合作，擴大證券期貨市場國際化。</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
2	證期局 (證券交易組)	健全投資人保護機制，強化股東會及股務作業管理，並落實市場監視，維持市場交易秩序	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預期時程提報，雖第1季及第2季執行情形有落後情形，惟各管考週期之年累計進度並無落後情形。</p> <p>2.執行績效方面：</p> <p>112年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)督導投保中心進行訴訟程序22件，及參加上市櫃公司股東會75場。</p> <p>(2)修正「公開發行公司股票公司股務處理準則」，並督導證交所修正「OO股份有限公司股東會議事規則參考範例」，及督導集保公司修正上市(櫃)、興櫃公司及公開發行公司適用之「股務單位內部控制制度標準規範」，以強化股東會及股務作業之管理。</p> <p>(3)督導集保公司舉辦3場「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」與5場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，有助於法規宣導。</p> <p>(4)督導證交所等召開「不法交易之防制法令宣導說明會」4場、「證券暨期貨跨市場監視研討會議」及「不法交易案件審查小組討論會議」共計4場。</p> <p>3.評核意見：為強化投資人權益保護，請持續督導保護機構落實投資人及交易人保護功能，並加強對股務單位之教育宣導，落實股市監視制度及查核不法交易，以維持市場交易秩序。</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
3	證期局 (投信投顧組)	健全國內資產管理業務經營與發展環境，完善相關法規制度與實務作業規範	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面： 112 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)修正投信基金管理相關規範，包含研議強化 ETF 資訊揭露、核備櫃買中心為辦理上櫃 ETF 雙幣交易櫃檯買賣機制配合修正該中心之相關規章、開放私募證券投資信託基金得投資於私募股權基金。</p> <p>(2)督導證基會辦理資產管理人才培育與產業發展基金運作事宜，包含備查證基會函報 111 年度人才培育與產業發展基金運作成效與 113 年度人才培育與產業發展基金預算及工作計畫。</p> <p>3.評核意見：請持續瞭解投信投顧業發展現況，完善投信投顧業相關法規，以健全資產管理業發展環境。</p>	優
4	證期局 (會計審計組)	提升企業財務資訊透明度，推動會計、審計及監理措施接軌國際	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均完成預期工作事項，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面： 112 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)修正發布「證券發行人財務報告編製準則」部分條文。</p> <p>(2)發布 111 年度審計監理報告(含事務所</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
			<p>檢查結果)；完成 3 家會計師事務所實地檢查。另完成事務所差異化監理制度之規劃。</p> <p>(3)出席審計監理機關國際論壇(IFIAR)理事會議、稽核暨財務小組會議、執法會議及檢查工作小組會議計 20 場。</p> <p>3. 評核意見：為提升企業財務資訊透明度，推動會計、審計及監理措施接軌國際，請持續與國際同步接軌 IFRSs 並協助公司導入，並提升我國審計品質暨督導事務所落實品質管理制度。</p>	
5	證期局 (期貨管理組)	提高期貨市場效率，擴大期貨業經營範圍及保障交易安全	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面：</p> <p>112 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)督導期交所精進店頭衍生性商品集中結算業務，並如期完成新臺幣利率交換契約(IRS)客戶交易集中結算及新臺幣無本金交割遠期外匯契約(NDF)集中結算服務上線。</p> <p>(2)督導期交所完成資訊系統測試及修正相關規章，並建置客製化商品交易平台。</p> <p>(3)督導期交所建置期貨市場斷線未成交委託單立即刪單機制及推出「美國費城半導體期貨」。</p> <p>3. 評核意見：為健全期貨市場效率與交易人參與，請持續追蹤期貨市場發展，並適</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
			時推動新制度或新商品,俾強化期貨市場效率,提升國際市場競爭力。	