【證券暨期貨要聞】

重要會議決議事項及措施

本刊資料室

重要會議決議事項及措施（證券暨期貨要聞）

壹、有關研擬修正「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」部分條文案

為提升股東會委託書之管理效能，強化對代為處理徵求事務者之管理，並避免公司於寄發開會通知書、股東會紀念品發放及辦理委託書統計驗證作業時，產生不公平之情事，行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）爰檢討修正現行「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」相關規定。另為使修法更為周延，金管會已於 97 年 1 月 2 日召開公聽會，聽取各界之意見，修正草案將進行法規預告程序。本次修正重點如下：

- 一、為避免公司寄發股東會委託書予各股東之時間不一，造成徵求作業不公之情事，爰規定公司寄發或以電子文件傳送委託書用紙予所有股東，應於同日為之。
- 二、為強化對代為處理徵求事務者之管理，明定股東會有選舉董監議案時，召開股東會公司之股務代理機構或召開股東會之金融控股公司子公司，不得受託辦理代為處理徵求事務；另股東委託信託事業或股務代理機構擔任徵求人後，亦不得受託辦理代為處理徵求事務。
- 三、規定徵求委託書之書面及廣告內容應載明第五條徵求人及第六條第一項之委任股東，其自有持股是否支持徵求委託書之書面及廣告內容記載之被選舉人，以強化徵求資訊之揭露。
- 四、為維持徵求作業之公平性，爰增列徵求人或受託代理人於繳交一定保證金予公司後，得向公司請求交付股東會紀念品以轉交委託人，公司不得拒絕。前揭保

證金之金額及收取方式，由公司基於公平原則訂定之。

- 五、為提升委託書統計驗證作業之品質，明定統計驗證事務者，應依法令及內部控制制度有關委託書統計驗證作業規定為之。另為維持委託書統計驗證作業之中立性，規定自辦股務公司或股務代理機構違反前揭作業規定，經本會命令糾正或處罰者，不得再自行或為該違規情事所涉公司辦理股務事務。
- 六、明定本會或本會指定之機構得隨時派員檢查委託書之取得情形。

貳、研訂「請領會計師證書與申請執業登記規則」草案

會計師法修正案甫於 96 年 12 月 26 日經 總統公布，依據會計師法第 7 條及第 8 條規定，請領會計師證書者，應向主管機關申請核發；領有會計師證書者應設立或加入事務所，並向主管機關申請執業登記及加入公會後，始得執行會計師業務。金管會根據會計師法第 12 條第 2 項之授權，研議訂定「請領會計師證書及申請執業登記規則草案」，現行之「請領會計師證書及申請登錄規則」將公告廢止。

「請領會計師證書及申請執業登記規則」草案計有十條條文，其主要內容包括規範請領會計師證書與申請執業登記應備具之文件及該有關書件之必要記載事項，依會計師法第 12 條第 3 項授權明定委託其他機構辦理執業登記業務，及公開會計師執業登記之資料。又依會計師法第 78 條規定，會計師於本法修正施行前已符合修正前之登錄資格者，應自修正施行之日起 1 年內，檢具相關證明文件，向主管機關申請登記，始得繼續執行會計師業務，為保障既有已登錄執業會計師之權益並兼顧法律安定性，亦於草案中明定原已向省（市）主管機關辦理登錄執業者（即現行已執業會計師），將視同已辦理完成執業登記，至於修正前已取得原規定登錄資格而尚未辦理登錄執業之會計師，得於 1 年內檢具相關證明文件申請執業登記。

上開規則將依規定進行法規預告程序，並廣泛徵詢各界意見。

參、96 年度公開發行公司籌募資金情形

公開發行公司 96 年度籌募資金情形如下：

- 一、96 年度公開發行公司對外募集資金計有 369 件，金額為新臺幣 4201.36 億元，較 95 年度之 292 件，金額新臺幣 5128.71 億元，件數成長 26%，金額減少 18%，雖募資案件增加，惟未若 95 年度有較大規模之募資案件。
- 二、96 年度公開發行公司辦理國內外募集資金之金額佔總募集金額之比率分別為 73.45% 及 26.55%，企業募資仍以國內為主。
- 三、96 年度公開發行公司以現金增資籌資之比重為 47.39%，以可轉換公司債籌資比重為 33.06%，較 95 年度增加，惟以一般公司債籌資比重僅 19.55%，相對下降。

- 四、96 年度公開發行公司海外募集資金之件數及總額，分別為 10 件及新臺幣 1115.4 億元，較 95 年度之 16 件及新臺幣 1055.36 億元，件數減少 37.5%，惟金額增加 5.7%。
- 五、公開發行公司 96 年度於國內所募集資金之用途以擴充廠房設備、充實營運資金及償還債款為最大宗，分別達募集總金額之 35.31%、28.08%及 30.15%，與 95 年度相較並無重大變動。

肆、「證券投資信託基金管理辦法」修正案

金管會討論通過「證券投資信託基金管理辦法」修正案，將於近日依行政程序發布實施。

「證券投資信託基金管理辦法」修正案，業於 96 年 12 月 21 日於金管會網站公告，96 年 12 月 24 日刊登行政院公報進行法規預告，96 年 12 月 30 日預告期滿，並參酌預告期間部分外界意見調整完畢。前揭法規修正重點如下：

- 一、考量兼營期貨信託事業之證券投資信託事業對於從事衍生性商品交易具有較完備之專業及風險控制，爰放寬證券投資信託事業經本會核准兼營期貨信託事業者，得申請提高其運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易之比率。
- 二、配合證券投資信託事業得申請兼營期貨信託事業募集期貨信託基金、信託業及期貨信託事業得申請兼營證券投資信託業務，爰修正證券投資信託事業運用基金資產，不得與本事業經理之其他各證券投資信託基金、期貨信託基金、共同信託基金、全權委託帳戶或自有資金買賣有價證券帳戶間為證券或證券相關商品交易行為，並訂定除外規定。
- 三、針對證券投資信託事業募集基金投資於依金融資產證券化條例發行之受益證券或資產基礎證券時，應以投資公開招募者及符合比例之規定，增訂若屬經本會核定為短期票券者，得不受前開限制之除外規定。
- 四、修正平衡型基金之定義，明定平衡型基金係指同時投資於股票、債券及其他固定收益證券達基金淨資產價值之百分之七十以上，其中投資於股票金額占基金淨資產價值之百分之七十以下且不得低於百分之三十者。

伍、發布期貨信託基金之相關函令

金管會業於 96 年 7 月 10 日發布「期貨信託基金管理辦法」（以下簡稱管理辦法），為利業者申請募集及期貨信託基金之管理，金管會近日陸續依該管理辦法之授權，發布期貨信託基金申請書件格式、財務報告及月報格式、相關投資比率、標準、業務操作及投資範圍等規定，概述如下，並歡迎至金管會網站獲取進一步資訊。

- 一、訂定申請募集期貨信託基金應檢附之申請書件格式及書件內容，以利業者申請（管理辦法第 11 條第 1 項及第 12 條第 1 項）。

二、規定期貨信託事業運用每一期貨信託基金應作成之各種帳簿表冊、編具之年度財務報告及月報格式及內容（管理辦法第 79 條及第 81 條第 1 項）。

三、有關期貨信託基金相關投資之比率及標準部分：

- （一）信託業募集發行共同信託基金，或證券投資信託事業募集或私募發行證券投資信託基金從事期貨交易，除因避險目的外，其期貨交易契約價值超過基金淨資產價值 40%者，應依金管會規定申請兼營期貨信託事業（管理辦法第 2 條第 2 項）。
- （二）期貨信託事業運用期貨信託基金持有有價證券總市值占該期貨信託基金淨資產價值不得超過 40%，但募集發行組合型及保本型期貨信託基金不在此限（管理辦法第 42 條第 1 項）。
- （三）明定向特定人募集之期貨信託基金，所稱「特定人」之範圍除銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業、期貨業等經主管機關核准之法人或機構外，申購期貨信託基金之金額達新台幣 250 萬元以上之自然人、法人或基金亦屬之（管理辦法第 13 條第 1 項第 2 款）。
- （四）明定期貨信託事業或基金保管機構，發現期貨信託基金最近 3 個營業日之平均單位淨資產價值較基金最初單位淨資產價值累積跌幅達 40%時，應立即通報金管會，期貨信託事業並應即召開董事會，於一週內擬具改善計畫報金管會（管理辦法第 37 條第 5 項）。
- （五）對不特定人募集之期貨信託基金，最近 3 個營業日之基金平均單位淨資產價值較其最初單位淨資產價值累積跌幅達 70%時或基金淨資產價值低於新臺幣 2,000 萬元時，應報金管會核准後終止期貨信託契約。至對特定人募集之期貨信託基金，則依其申請募集時所自訂之標準辦理（管理辦法第 83 條第 2 項第 3 款）。
- （六）明定對不特定人募集之期貨信託基金從事於集中市場與店頭市場之期貨交易，所收取與支付之保證金及權利金合計，不得低於該期貨信託基金淨資產價值之 5%，但組合型及保本型期貨信託基金不在此限（管理辦法第 49 條第 1 項第 2 款）。
- （七）期貨信託事業對不特定人募集之每一期貨信託基金，其流動性資產（包含存款、短期票券、債券附買回交易等）應至少達該期貨信託基金淨資產價值之 30%，並不得超過該期貨信託基金淨資產價值之 70%。（管理辦法第 50 條第 1 項及第 3 項）。
- （八）期貨信託事業所經理之期貨信託基金與該事業之其他期貨信託基金合併，消滅之期貨信託基金最近 30 個營業日淨資產價值平均低於新臺幣 5,000 萬元，且存續期貨信託基金之期貨信託契約內容未修改者，得向

金管會申請核准該合併案，毋須經受益人會議同意合併（管理辦法第 87 條第 1 項第 3 款）。

四、有關期貨信託基金之業務操作部分：

- （一）期貨信託基金銷售機構（如信託業）以自己名義為客戶申購期貨信託基金，對該客戶從事期貨信託基金交易符合公開說明書短線交易認定標準者，該機構應依金管會所訂格式檢具受益人代號、交易資料等資料，於受益人申請買回之次一營業日提供予期貨信託事業（管理辦法第 31 條第 1 項）。
- （二）明定期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金所須揭露之公開說明書、銷售文件、期貨信託契約、最近期財務報表及其他規定應公告之事項，應傳輸於「期信基金資訊觀測站」（網址 <http://www.fundclear.com.tw>）（管理辦法第 58 條、第 100 條第 2 項及期貨信託事業管理規則第 10 條第 1 項及第 38 條第 4 項）。
- （三）期貨信託事業對不特定人募集期貨信託基金，如該期貨信託基金投資比重達本期貨信託基金淨資產價值一定比例之主要投資所在國或地區之期貨或證券交易市場遇例假日休市停止交易，或主要投資國共同例假日時，期貨信託事業之董事會應評估是否明定該日即非屬期貨信託基金之營業日，或期貨信託事業應暫停該期貨信託基金之每受益權單位淨資產價值計算及交易，並詳列於期貨信託契約、公開說明書及銷售文件（管理辦法第 74 條及第 77 條）。
- （四）公告「期貨信託基金管理辦法」所稱主管機關核准或認可之信用評等機構達一定等級之標準，例如期貨信託基金保管機構及基金資產所存放之銀行信用評等等級應達 Standard & Poor's 長期債務信用評等達 BBB- 級以上。保本型期貨信託基金以定期存款存放之金融機構及保證型期貨信託基金之保證機構信用評等應達 Standard & Poor's 長期債務信用評等 BBB 級以上（管理辦法第 99 條）。
- （五）參考證券投資信託基金受益人會議之相關規定，明定期貨信託基金受益人會議召開之期限、程序、決議方法、會議規範及其他應遵行事項（管理辦法第 97 條第 1 項）。

五、有關期貨信託基金投資範圍部分：

- （一）參考證券投資信託基金之相關規範，規定保本型期貨信託基金因保本操作之需要，得投資之國、外內固定收益商品，例如經 Standard & Poor's 債務發行評等達 BBB 級以上之國內次順位債券或無擔保債券、以及不涉及中國大陸地區之外國固定收益商品等（管理辦法第 9 條第 4 項）。

- (二) 明定期貨信託基金對非在期貨交易所進行之期貨交易，以金管會依據「銀行辦理衍生性金融商品應注意事項」核准銀行辦理之衍生性金融商品，及「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所經營衍生性金融商品交易業務規則」所定證券商得從事之各項衍生性金融商品為限（管理辦法第 38 條第 1 項第 2 款）。
- (三) 對於向不特定人募集之期貨信託基金所持有單一標的商品或金融工具期貨契約、期貨選擇權契約及選擇權契約不得超過該期貨信託基金淨資產價值 20% 之規定，解釋所稱「單一標的商品」係以單純商品組成為原則；所稱「單一標的金融工具」係指標的相同之金融工具。另並依商品、利率、貨幣、指數等各類舉例說明（管理辦法第 39 條第 1 項第 4 款）。
- (四) 參考先前證券投資信託基金投資外國有價證券之規範，規定期貨信託事業運用對國內不特定人所募集之期貨信託基金投資外國有價證券之種類及範圍，例如不得投資大陸地區有價證券及港澳 H 股與紅籌股、得投資符合一定評等等級且由國家或機構所保證或發行之債券、於外國證券集中交易市場、美國店頭市場（NASDAQ）、英國另類投資市場（AIM）、日本店頭市場（JASDAQ）及韓國店頭市場（KOSDAQ）交易之股票（含承銷股票）、受益憑證、基金股份、投資單位或存託憑證等（管理辦法第 43 條第 3 項）。

陸、發布期貨信託事業之相關函令

金管會業於 96 年 7 月 10 日發布「期貨信託事業設置標準」（以下稱設置標準）及「期貨信託事業管理規則」（以下稱管理規則）。為利業者申請設立及事業管理，金管會近日陸續依設置標準及管理規則等相關條文規定，發布對期貨信託事業（以下稱期信事業）設置等申請書件、財務及人員規範之相關函令，概述如下，並歡迎至金管會網站獲取進一步資訊。

一、訂定申請設置、兼營或改制為期貨信託事業之相關書件格式及內容，以利業者申請（設置標準第 48 條）。

二、有關期信事業財務之相關函令：

- (一) 參考現行期貨業之管理規範，明定期信事業向金融機構繳存設置保證金或營業保證金時，該金融機構應符合之債信評等，例如：經 Standard & Poor's Corp. 評定，長期債務信用評等達 BBB- 級以上；另以政府債券以外之有價證券繳存設置保證金或營業保證金者，該有價證券之種類，以上市或上櫃之「金融債券」及「公司債」為限，該債券之債信評等

- ，應達之等級，如：經 Standard & Poor's Corp. 評定，長期債務信用評等達 A 級以上（設置標準第 15 條及管理規則第 17 條）。
- （二）期信事業應於每年稅後盈餘項下，提存 20% 之特別盈餘公積。但金額累積已達實收資本額者，得免繼續提存。（管理規則第 18 條）。
 - （三）明定期信事業自有資金得購買信用評等達一定等級之上市（櫃）金融債及公司債，其應達之等級如經 Standard & Poor's Corp 評定，長期債務信用評等達 A-級以上之等級。（管理規則第 19 條第 1 項第 2 款）。
 - （四）明定期信事業自有資金購買國內向不特定人募集期信基金、證投信基金及境外基金，合計不得超過該事業最近期經會計師查核簽證財務報告之淨值 30%；另投資上開每一基金不得超過期信事業淨值 5%，亦不得超過被投資基金前一日淨資產價值 5%。（管理規則第 19 條第 1 項第 4 款）。
 - （五）期貨信託基金及專營期信事業之年度財務報告，於「期信基金資訊觀測站」（網址 <http://www.fundclear.com.tw>）完成傳輸後，即視為已完成公告，惟仍應依規定辦理書面申報（管理規則第 20 條第 1 項及期貨信託基金管理辦法第 81 條第 1 項）。
 - （六）依期貨交易法第 97 條第 2 項規定，訂定期信事業行業特性而設之特定會計科目（如管理費收入等），餘財務報告編製事宜，準用期貨商財務報告編製準則規定。
 - （七）訂定未公開發行股票之期信事業於增資發行有價證券或減資時，應檢具之申請書件及案件檢查表（管理規則第 23 條第 2 項）。

三、有關事業之人員相關函令：

- （一）明定向不特定人募集之期貨信託基金（以下稱期信基金）之基金經理人，得採由核心基金經理人及協助管理基金經理人組成管理團隊之多重經理人方式管理。規定基金經理人具二年以上管理同類型（如組合型）期信基金經驗者，得同時管理同類型基金，所管理之基金數量、額度及交易或投資地區不受限制。另具二年以上管理或協助管理同類交易或資產（如同屬股價指數類期貨）者，亦得同時擔任其他期信基金之協助管理基金經理人，但協助管理之範圍應屬同類交易或資產（管理規則第 46 條第 2 項）。
- （二）明定期信事業之內部人，如為公開發行公司所為之公開收購之應賣人時，不受內部人於期貨信託基金從事某種公司股票等交易起，至期貨信託基金不再持有該標的止，不得從事該種標的交易之限制（管理規則第 55 條第 1 項）。

- (三) 明定期信事業內部人從事公司股票及具股權性質之衍生性商品或有價證券交易，應向所屬事業申報之時間及資料範圍（管理規則第 55 條第 3 項）。
- (四) 參考證券商及期貨經理事業對負責人兼任之例外規定，訂定期信事業負責人得擔任其他期貨業之負責人之情況，例如：期信事業與該等期貨業同屬公司法第六章之一之控制公司所控制，且無董事長、經理人互相兼任情事，並經金管會核准者。（管理規則第 56 條第 3 項）。

柒、完成全國首次大規模國民金融知識水準實地調查

金管會自成立以來即積極推動金融知識普及工作，並參酌美國、英國、日本、澳洲及新加坡之作法，將調查國民金融知識水準列入工作項目之一。為瞭解國人金融知識水準，以利規劃並適時調整推動重點，將有限的經費及資源作最有效率的配置，並作為評估推動成效的基礎，金管會已委託台灣金融研訓院進行全國第一次大規模實地調查國民的金融知識水準，並於 96 年底完成。

本次調查問卷共分為金錢管理、儲蓄、信用管理、理財規劃、保險與風險預防、貸款管理、退休金規畫、投資管理及金融資訊等九項構面，作為衡量國民金融知識水準的指標，並細分行為與知識等兩構面成績，再加總計算平均總成績。又依照年齡、婚姻狀況及工作狀態，將受訪者分為學生、工作且未婚、工作且已婚、工作且其他婚姻狀況、預備退休者（Pre-retires）、家管、失業或無力工作、高齡人口及原住民等九種群體，以瞭解台灣不同人口群體的國民金融知識水準是否存在顯著差異。調查採用的抽樣方法是依據台灣人口之結構比例分層隨機取樣，調查對象為台灣地區 15 歲以上之民眾，共計取得 3,000 份有效樣本數，進行相關統計分析。

本次調查分析結果重點如下：

- 一、國民金融知識之「行為」構面的得分一般低於「知識」構面，突顯「知易行難」之現狀。
- 二、金融知識最高者為「工作且已婚」群體，其次依序為「工作且未婚」、「預備退休者」、「工作且其他婚姻狀況」；金融知識最低的群體為「高齡人口」。「學生」、「家管」、「原住民」、「失業或無力工作者」及「高齡人口」為低於全體分數之群體，金融知識有待加強。
- 三、年齡與國民金融知識水準存在顯著相關，除 60 歲以上的高齡人口其金融知識最低外，年齡介於「15 至 19 歲」的受訪者其金融知識水準也普遍不高，而年齡介於「30 至 39 歲」的受訪者其金融知識水準則為最高。
- 四、教育程度、個人年收入與家庭年所得與國民金融知識水準也存在顯著相關，且為正相關。隨著教育程度的提高，國民金融知識的水準也越高；個人年收入低

者或家庭年收入低者，金融知識的水準也較低。

五、在居住區域方面，實證結果發現不同居住地區，國民金融知識成績的平均數仍無顯著差異，顯示我國的金融知識水準並無因居住的地區不同而存在顯著差異。

本次調查結果，提供政府施政參考的重要政策意涵，未來金管會將持續推動各項金融知識教育工作，以有效提升國人金融知識水準，並將持續辦理本項全國性實地調查，以定期評估我國金融知識普及工作推動成效及國人金融知識水準提升的程度。

捌、報載法國興業銀行因交易員舞弊案件，對國內境外基金投資人之影響情形案

經查國內大華投信所代理 13 檔境外基金之境外基金管理機構為法國興業資產管理公司，並非法國興業銀行，雖法國興業資產管理公司為法國興業銀行之子公司，但其運作獨立，且基金資產係由保管機構獨立設帳保管，法國興業銀行事件尚不致影響基金投資人。

法國興業銀行產生鉅額損失，可能導致該銀行股價下跌，但上開 13 檔境外基金僅有 5 檔基金持有法國興業集團發行之有價證券，且持有比例均在 5% 以下，以國內投資人持有的規模計算，金額未達新臺幣 2,000 元，影響相當輕微，投資人毋需恐慌。

玖、96 年 12 月份證券承銷商缺失處分情形彙總表

序號	承銷商	處分情形	發行公司	案件類別	案件年度	處分理由	發文日期 發文文號
1	富邦證券(新制)	1 點	鈺象電子股份有限公司	受益證券	96 年度	鈺象電子(以下簡稱該公司)96 年上半年度經會計師查核簽證之財務報表顯示，其備供出售金融資產-流動為 648,124 千元，已達該次募資總額 990,000 千元之 65.47%，而本次興建廠辦大樓係預計於 97 年度及 98 年度分別支出 6.89 億元及 6.11 億元，自有資金相當充裕。富邦證券主張該公司本次募資金數用於興建廠辦大樓仍符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 8 條第 1 項第 8 款但書規定，惟依	96 年 12 月 18 日 金管證一字第 0960063243 號函

序號	承銷商	處分情形	發行公司	案件類別	案件年度	處分理由	發文日期 發文文號
						該公司說明及 富邦證券之評估，該公司前述流動資產欲用於投資遊樂場所之經營及增加代理線上遊戲，致須募集資金用於興建廠辦大樓，然查該公司所提出之遊樂場所經營、增加代理 3 款線上遊戲及投資或收購上下游廠商等相關投資支出尚無具體計劃，亦未能確定新增線上遊戲能否代理成功，且未列入原申報書件所附 97 年度之現金收支預測表中，而富邦證券評估該公司本次募資計劃具必要性及合理性，顯未盡相當之注意，致未取得客觀合理之證據。	
2	群益證券(新制)	3 點	鴻翊國際股份有限公司	初次申請上櫃案	96 年度	群益證券主辦鴻翊國際(股)公司股票初次申請上櫃案件，所檢附財務預測資訊之 96 年前 3 季稅前純益預測數，與實際數相較未達 80%，顯有重大差異且未有合理原因，核有本中心「就推薦證券商之評估報告或相關資料缺失處理辦法」第 6 條規定所列之情事。	97 年 01 月 03 日 證櫃審字第 0970100005 號函
3	元富證券(新制)	3 點	鑫創科技股份有限公司	初次申請上櫃案	96 年度	元富證券主辦鑫創科技(股)公司股票初次申請上櫃案件，所檢附財務預測資訊之 96 年前 3 季稅前純益預測數，與實際數相較未達 80%，顯有重大差異且未有合理原因，核有本中心「就推薦證券商之評估報告或相關資料缺失處理辦法」第 6 條規定所列之情事。	97 年 01 月 03 日 證櫃審字第 0970100007

拾、違規案件之處理

- 一、違反證券交易法第 56 條，命令鼎富證券股份有限公司停止受處分人劉惠娟 1 個月業務之執行。
- 二、違反證券交易法第 56 條，命令鼎富證券股份有限公司停止受處分人周麗華 1 個月業務之執行。
- 三、違反證券交易法第 56 條，命令鼎富證券股份有限公司停止受處分人黃淑敏 1 個月業務之執行。
- 四、違反證券交易法第 56 條，命令鼎富證券股份有限公司停止受處分人鄭煥農 1 個月業務之執行。
- 五、違反證券交易法第 56 條，命令鼎富證券股份有限公司停止受處分人李曉蕓 6 個月業務之執行。
- 六、違反證券交易法第 56 條，命令台証綜合證券股份有限公司停止受處分人林文芳執行業務 1 個月。
- 七、違反證券交易法第 56 條，命令台証綜合證券股份有限公司停止受處分人李姿慧執行業務 1 個月。
- 八、違反證券交易法第 56 條，命令台証綜合證券股份有限公司解除受處分人陳怡君職務。
- 九、違反證券交易法第 56 條，命令大華證券股份有限公司解除受處分人程政剛職務。
- 十、違反證券交易法第 56 條，命令元大證券股份有限公司解除受處分人蔡永澤職務。
- 十一、違反證券交易法第 56 條，命令豐銀證券股份有限公司停止受處分人賴淑如執行業務 1 個月。
- 十二、違反證券交易法第 56 條，命令元大證券股份有限公司停止受處分人蔡惠琴執行業務 1 個月。
- 十三、違反證券交易法第 56 條，命令大昌證券股份有限公司停止受處分人蔡明書執行業務 1 個月。
- 十四、違反證券交易法第 56 條，命令國票綜合證券股份有限公司解除受處分人賴建忠之職務。
- 十五、違反證券投資信託及顧問法第 17 條第 1 項、第 111 條第 8 款、第 113 條第 2 款
德信證券投資信託股份有限公司 王貴賢
- 十六、違反期貨交易法第 56 條第 5 項、第 61 條及第 119 條第 1 項第 2 款
台灣工銀證券股份有限公司 林慶祥
- 十七、違反行為時證券交易法第 178 條第 1 項第 1 款及第 179 條
和旺建設股份有限公司行為時之負責人 劉鳳美
- 十八、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
億光電子工業股份有限公司行為時之負責人 葉寅夫

- 十九、違反行為時證券交易法第 178 條第 1 項第 3 款及第 179 條規定
裕隆公司製造股份有限公司行為時之負責人 吳舜文
- 二十、違反證券交易法第 43 條之 6 第 6 項、行為時同法第 178 條第 1 項第 1 款及第 179 條規定
台灣高速鐵路股份有限公司行為時之負責人 殷琪
- 二十一、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
智基科技股份有限公司行為之負責人 蔡添進
- 二十二、違反行為時證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 3 款、第 7 款及第 179 條
晶磊半導體股份有限公司行為之負責人 關恆君
- 二十三、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
合勤科技股份有限公司行為之負責人 朱順一
- 二十四、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
太欣半導體股份有限公司行為之負責人 王國肇
- 二十五、違反證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款、第 178 條第 1 項第 4 款、第 179 條
中興紡織廠股份有限公司行為之負責人 鮑泰鈞
- 二十六、違反證券交易法第 36 條第 2 項、第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 4 款及第 7 款、第 179 條
台灣人壽保險股份有限公司行為之負責人 朱炳昱
- 二十七、違反證券交易法第 43 條之第 1 項、第 178 條第 1 項第 2 款
共同取得愛地雅工業股份有限公司股份超過 10%以上之股東
張黃月雲、王明章、張慧玲、詹桂鎰、張慧娟、
莊明仁、張琦虹、蔡振雄、張琦璋、張鈺群
- 二十八、違反證券交易法第 25 條、第 178 條第 1 項第 2 款、第 179 條
日勝生活科技股份有限公司負責人 林榮顯
- 二十九、違反證券交易法第 22 條之 2、第 178 條第 1 項第 1 款
燦坤實業股份有限公司經理人 黃英哲
- 三十、違反證券交易法第 25 條、第 178 條第 1 項第 2 款
赤崁科技股份有限公司董事 楊宏隆
- 三十一、違反證券交易法第 22 條之 2 及第 178 條第 1 項第 1 款
群益證券股份有限公司董事 吳東暉
- 三十二、違反證券交易法第 22 條之 2 及第 178 條第 1 項第 1 款
裕隆日產汽車股份有限公司經理人 蔡文榮
- 三十三、違反證券交易法第 28 條之 2 第 3 項、第 178 條第 1 項第 8 款、第 179 條
中菲電腦股份有限公司負責人 莊斯威

- 三十四、違反證券交易法第 25 條第 2 項、第 178 條第 1 項第 2 款
巨原實業股份有限公司負責人 陳一凱
- 三十五、違反證券交易法第 25 條、第 178 條第 1 項第 2 款、第 179 條
元元本本實業股份有限公司負責人 葉俊麟
- 三十六、違反證券交易法第 25 條第 2 項及第 178 條第 1 項第 2 款
榮星電線工業股份有限公司監察人 林天雨
- 三十七、違反證券交易法第 25 條第 2 項、第 3 項及第 178 條第 1 項第 2 款
力麗企業股份有限公司董事 洪能租
- 三十八、違反證券交易法第 22 條之 2、第 178 條第 1 項第 1 款
普誠科技股份有限公司經理人 林志展
- 三十九、違反證券交易法第 22 條之 2 第 1 項、第 178 條第 1 項第 1 款
亞洲微電股份有限公司董事 徐抗
- 四十、違反證券交易法第 28 條之 2 第 6 項及第 178 條第 1 項第 8 款
群光電子股份有限公司經理人 蕭玉明
- 四十一、違反證券交易法第 25 條及第 178 條第 1 項第 2 款
建準電機工業股份有限公司董事 楊正傑
- 四十二、違反證券交易法第 25 條第 2 項及第 178 條第 1 項第 2 款
南緯實業股份有限公司經理人 林鴻緒
- 四十三、違反證券交易法第 25 條及第 178 條第 1 項第 2 款
晶元光電股份有限公司經理人 謝明勳
- 四十四、違反證券交易法第 22 條之 2 及第 178 條第 1 項第 1 款
雙邦實業股份有限公司經理人 許瑜娟
- 四十五、違反證券交易法第 25 條及第 178 條第 1 項第 2 款
持有南洋染整股份有限公司股份總額 10%之股東 蘇柏丞
- 四十六、違反證券交易法第 22 條之 2、第 178 條第 1 項第 1 款
持有南洋染整股份有限公司股份總額 10%之股東 蘇柏丞
- 四十七、違反證券交易法第 28 條之 2 第 3 項、第 178 條第 1 項第 8 款、第 179 條
頤邦科技股份有限公司負責人 吳非艱
- 四十八、違反證券交易法第 28 條之 2 第 3 項、第 178 條第 1 項第 8 款、第 179 條
信億科技股份有限公司負責人 翁茂賀
- 四十九、違反證券交易法第 28 條之 2 第 3 項、第 178 條第 1 項第 8 款、第 179 條
豐藝電子股份有限公司負責人 陳澄芳
- 五十、違反證券交易法第 28 條之 2 第 3 項、第 178 條第 1 項第 8 款、第 179 條
豐藝電子股份有限公司負責人 陳澄芳
- 五十一、違反證券交易法第 26 條、第 178 條第 1 項第 6 款、第 178 條第 2 項
建台水泥股份有限公司董事 蔡福仁、陳子揚

- 五十二、違反證券交易法第 43 條之 1 第 1 項、第 178 條第 1 項第 2 款、第 179 條
Mega Business Fund One Limited 負責人 RICHARD LYLE, FINLAY
- 五十三、違反證券交易法第 36 條第 1 項第 3 款、第 178 條第 1 項第 4 款及第 179 條
友昱科技股份有限公司行為之負責人 楊名衡
- 五十四、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
聲寶股份有限公司行為之負責人 陳盛泉
- 五十五、違反證券交易法第 36 條第 2 項第 2 款、第 178 條第 1 項第 4 款及第 179 條
雅新實業股份有限公司行為之負責人 黃恆俊
- 五十六、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款及第 179 條
理想大地股份有限公司行為之負責人 梁清政
- 五十七、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款及第 179 條
東浦精密光電股份有限公司行為之負責人 陳榮樹
- 五十八、違反證券交易法第 14 條第 3 項、第 178 條第 1 項第 2 款及第 179 條
興達股份有限公司行為之負責人 施正南
- 五十九、違反證券交易法第 36 條第 1 項、第 178 條第 1 項第 4 款及第 179 條
新典科技股份有限公司行為之負責人 林建岩
- 六十、違反證券交易法第 36 條之 1、第 178 條第 1 項第 7 款、第 179 條
燦坤實業股份有限公司行為之負責人 莊興
- 六十一、違反證券交易法第 36 條第 1 項第 3 款、第 178 條第 1 項第 4 款及第 179 條
磐英科技股份有限公司行為之負責人 李志雄
- 六十二、違反證券交易法第 36 條第 1 項、第 178 條第 1 項第 4 款、第 2 項及第 179 條
太平洋電線電纜股份有限公司行為之負責人 苑竣唐
- 六十三、違反證券交易法第 14 條第 3 項、第 178 條第 1 項第 2 款及第 179 條
業強科技股份有限公司行為之負責人 陳鈞華
- 六十四、違反證券交易法第 178 條第 1 項第 7 款及第 179 條
艾群科技股份有限公司行為之負責人 翁元臻
- 六十五、違反證券交易法第 25 條及第 178 條第 1 項第 2 款
太空梭高傳真資訊科技股份有限公司監察人 陳月娥
- 六十六、違反期貨交易法第 119 條第 1 項第 2 款
元大證券股份有限公司行為之負責人 杜麗莊