

金管會證券期貨局 110 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)	推動證券期貨 市場國際化及 強化證券商競 爭力	<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：</p> <p style="padding-left: 2em;">110 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)為擴大 ETN 市場之參與者及健全 ETN 市場發展，開放外資自 110 年 3 月 31 日起得投資指數投資證券(ETN)。</p> <p>(2)為強化證券商發行金融商品之風險管理，已督導櫃買中心於 110 年 2 月 9 日修正「證券商風險管理評鑑制度作業要點」，增訂相關評分指標。</p> <p>(3)督導證交所等證券相關機構於 110 年完成修訂證券商內部控制制度標準規範。</p> <p>(4)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)	強化投資人權益保護，健全證券交易制度，並落實市場監視，維持市場交易秩序	<p>1.計畫管理方面：本計畫各季進度均符合管考週期預計進度，各管考週期之年累計進度均無落後情形，惟第3季執行情形有1次退件紀錄(修正執行情形說明)。</p> <p>2.執行績效方面：</p> <p>110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25件，及參加上市櫃公司股東會53場。</p> <p>(2)已修正「公開發行股票公司股務處理準則」，以強化股務作業中立性及提升電子投票結果之資訊透明度。</p> <p>(3)督導集保公司修正「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>(4)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6場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，共計9場次說明會，對外進行宣導，有助於法規宣導。</p> <p>(5)督導證交所等召開「不法交易之防制法令宣導說明會」5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」5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)	持續放寬證券 投資信託基金 相關限制與規 範，提升證券 市場競爭力， 並健全國內資 產管理業務發 展	<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>110 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)修正發布證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法，以吸引國內外機構法人之資金全權委託國內業者操作，擴大國內資產管理規模，與強化證券投資信託事業證券投資顧問事業、信託業及其人員兼營全權委託投資業務之管理。</p> <p>(2)修正發布證券投資信託基金管理辦法，以放寬投信基金相關投資限制(如提高承銷股票比率限制、放寬得投資未達信用評等機構一定評等或未經評等之國內次順位債券、開放債券型基金得投資金融機構發行之具損失吸收能力之債券等)。</p> <p>(3)修正證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則部分條文，包括明定投信事業應配置適足及適任之風險管理人員及應具備之資格條件、放寬得辦理投信基金銷售業務之人員資格條件等。</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

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
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： 110 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)修正發布「公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法」部分條文。</p> <p>(2)發布 109 年度審計監理報告(含事務所檢查結果)；完成 4 家會計師事務所實地檢查。另訂定我國審計品質指標 (AQIs)暨發布 AQIs 揭露標準格式。</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、執法會議及检查工作小組會議超過 10 場 (疫情原因皆為線上會議)以上。</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制制度。</p>	優
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： 110 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)督導期交所建置完成股票期貨動態價格</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
			<p>穩定措施，並於股票期貨動態價格穩定措施上線前舉辦 8 場宣導說明會。</p> <p>(2) 督導期交所研擬「店頭衍生性金融商品集中結算業務施行辦法(草案)」等 6 項市場規章及「店頭衍生性金融商品結算交割契約(草案)」等 2 項契約並函報本會。另辦理 2 場「建置店頭衍生性金融商品集中結算機制」起始會議，鼓勵金融業者參與本機制未來運作。</p> <p>(3) 督導期交所推出「小型電子期貨」與「小型電子期貨」等 2 檔新期貨商品。</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。</p>	