

九十八年業務推動要項

在主管機關的督導下，本公司依循年度業務計畫，推動各項業務，以促進證券市場健全發展，列舉98年度重大業務執行情形如下：

壹、發行市場業務

一、擴大證券市場規模

(一) 推動國內公開發行公司申請股票上市

98年度發行公司申請股票上市者計有22家，全年新增上市掛牌者計有26家。

(二) 推動外國企業來臺上市

1. 配合實務運作需要，修訂相關規章

開放外國科技事業得申請第一上市；增訂臺灣存託憑證得經主管機關核准延長上市掛牌之期間；規範第一上市發行主體已在海外發行股票或存託憑證可免輔導期規定，及申請公司應以書面聲明或承諾現在及未來無非常規交易情事；增訂臺灣存託憑證申請增發審核要件、投控公司免適用集團及母子公司型態之上市條件、強化母子公司型態之外國發行公司治理規範及明訂第一上市申請案必要時得洽請公司提供財務預測資訊等規定。

2. 舉辦國內、外上市宣導說明會，說明外國企業來臺上市相關政策與法規，冀吸引優質、有潛力之高科技公司來臺上市。

3. 具體成效

截至98年底外國企業申請上市家數計有18家，其中新增掛牌上市者計有10家。

二、加強上市公司管理

(一) 強化重大訊息之查證與公開

辦理上市公司重大訊息之查證與公開案件共計25,545件次，重大訊息抽查之業務計736家次，另辦理重大訊息說明記者會計209家次。

(二) 強化公司治理效能

舉辦「企業社會責任與永續經營投資座談會」及「上市公司股東投票及參與：全球發展趨勢及臺灣經驗圓桌論壇」，並於98年第三季舉辦一系列「上市負責人座談會－投資人關係」暨相關教育訓練。

(三) 推動XBRL計畫

制訂一般、金控、金融、保險、證券期貨及異業別合併報表等四大報表分類標準，並開發XBRL財報建檔工具，免費提供企業使用；舉辦多場宣導會及教育訓練課程，成立諮詢服務小組，積極協助參訓公司進行測試申報。

(四) 加強上市公司財務報告與財務預測之審閱

形式審閱上市公司財務報告計2,941家次，實質審閱上市公司財務報告計241家次；形式審閱上市公司財務預測計12件次。



(五) 依「對上市公司內部控制制度查核作業程序」規定，查核上市公司內部控制制度，總計查核128家次（其中包含實地查核35家次），追蹤查核計236家次。

(六) 執行對上市公司財務業務例外管理

依本公司「對上市公司財務業務平時及例外管理處理程序」規定，對上市公司發生重大情事進行瞭解分析計367家次，例外管理查核8家次。

(七) 推動我國採用國際會計準則

訂定「IFRS轉換計畫參考範例」供企業參考，於本公司網站首頁建置IFRS專區，彙整IFRS與我國GAAP之主要差異，持續更新、彙整國外公司導入IFRS之問題，製成實務指引，及彙整國外採用IFRS前後所編製財務報告之差異；與櫃買中心共同舉辦11場對上市櫃公司IFRS教育宣導會，依「推動我國採用國際會計準則專案小組」第二分組工作計畫時程，持續執行相關推動計畫。

三、辦理認購（售）權證發行及相關業務

(一) 審核證券商認購（售）權證之發行

98年度本公司審核6,120檔認購（售）權證之發行，發行金額為1,223.00億元。

(二) 活絡權證市場措施

自98年1月5日起，取消權證上市前股權分散規定並實施流動量提供者機制，及配合主管機關開放發行人得以上市之臺灣存託憑證作為權證標的；另自5月11日起開放發行人得以本公司公告之指數作為權證標的，自7月31日起增加發行人得以2種上市之指數股票型基金及2種上市之境外指數股票型基金作為權證標的。

(三) 規劃增加權證商品

為增加權證商品多樣化，規劃以外國交易所之指數、有價證券及ETF等作為權證標的，及國內「牛熊證」商品上市等方案陳報主管機關參採。



貳、交易市場業務

一、市場改革

- (一) 配合推動我國證券市場升等為已開發市場，持續改善交易相關措施
1. 主管機關同意在不違反場外交易規定下，原則性開放「其他」項之資產移轉。
 2. 98年5月25日起，開放得以綜合交易帳戶進行鉅額交易，且分配至每一外資投資人之數額不再受鉅額交易最低數額標準之限制，零股可合併整股利用綜合交易帳戶買賣及個人帳戶成交後可更正至綜合帳戶進行均價分配。
- (二) 推動逐筆交易
- 為推動交易制度逐步國際化，初期先推行權證商品，全案經主管機關98年12月21日核准，並公告自99年6月28日起實施。
- (三) 開放大陸地區投資人來臺投資
- 配合主管機關98年4月30日公告「大陸地區投資人來臺從事證券投資及期貨交易管理辦法」，修正相關規章。對大陸地區投資人之管理模式，除特別規定外，比照華僑及外國人之管理模式。
- (四) 研擬外國企業來臺上市，其外（陸）籍股東及員工出售持股方式
- (五) 推動證券市場款券T+2日DVP交割作業
- 為使我國證券市場結算交割制度與國際接軌，推動T+2日DVP款券交割作業，於98年2月2日上線實施。

二、維持市場秩序

- (一) 持續執行市場監視作業
- 公布注意交易資訊之有價證券計266種1,549次，採取處置措施者計67種110次。另於交易時間，對新聞報導及網路訊息進行監看，發現影響上市公司股票價格之重大訊息並請其公告澄清者計68次。執行跨市場監視資訊通報計12次。
- (二) 審閱證券商財務報表並查核證券商財務、業務及內部稽核作業
- 審閱證券商之財務報告224件、審閱證券商之月計表、自有資本適足明細申報表等財務資料2,131件；初審證券商募集與發行有價證券案件15件；另對其財務、業務及內部稽核作業進行查核，計完成證券商例行查核39家次、一般選案及專案查核521家次。
- (三) 實施證券商風險管理評鑑制度
- 為瞭解證券商之風險管理制度執行情形，本公司與櫃檯買賣中心依「證券商風險管理評鑑制度作業要點」規定，對經營衍生性金融商品交易之13家證券商進行風險管理評鑑作業（本公司主辦評鑑6家）。



參、電腦應用與資訊服務

一、推動建置新電腦中心

為解決本公司仰德電腦中心面臨之發展瓶頸，並符合機房獨立建置之需求，與中華電信公司合作建置新證券交易電腦中心，預定102年9月完成，以涵蓋證券暨期貨周邊四單位之需求。

二、民國100年電腦應用系統年序轉換

為因應市場國際化趨勢，對民國100年電腦應用系統年序轉換問題，採用8位西元日期方案。

三、規劃證券市場使用國際通用之FIX傳輸協定

為與國際證券交易市場接軌，提供國際標準FIX(Financial Information eXchange)資訊交換通訊協定，規劃建置「FIX通訊協定作業平台」，使國外交易所及國內外證券商，除以現行本公司提供之TMP(Transaction Message Protocol)格式連線交易外，亦可直接以FIX格式與本公司進行委託下單與回報等各項證券交易作業。

四、建置本公司日文網站

提供內容充實之日文證券資訊，提高日本投資人瞭解臺灣證券市場，以吸引日本企業及資金參與我國資本市場。

五、資訊服務國際化

完成提供資訊公司「即時上市櫃公司財務資訊平台」業務，以主動方式快速將資料傳送至對方伺服器端，俾利其加值處理。

肆、證券市場國際化之推展

積極參與「世界交易所聯合會」(WFE)、「亞洲暨大洋洲證券交易所聯合會」(AOSEF)、「國際證券管理機構組織」(IOSCO)等國際性組織各項年會、工作委員會或研討會；為吸引更多海外資金投資臺灣，提昇臺灣資本市場的發展動能，邀請上市公司於新加坡、香港、英國倫敦、愛丁堡、法國巴黎、美國紐約等地舉辦「2009年臺灣海外投資說明會」，與美林證券於臺北共同合辦「2009年臺灣投資論壇—臺北」，與瑞士信貸於臺北合辦「亞洲科技論壇」。



伍、證券投資及業務宣導

一、辦理證券投資教育宣導

- (一) 舉辦「衍生性商品交易資訊申報修正重點及應注意事項」、「公司治理運作實務規範」及「內控內稽常見業務缺失說明」宣導說明會，加強宣導新增之資訊揭露規定。
- (二) 舉辦大學校園「證券投資智慧王」教育宣導及競賽活動、「中小學教師暑期研習營」及「金融知識普及計畫：投資未來系列」社區大學理財講座。
- (三) 辦理學校等機關團體之參觀訪問，全年度接待板橋地方法院檢察署、台大證券研習營、東海大學財金系等34單位37梯次，共計1,942人參訪。
- (四) 舉辦各項權證宣導活動及研討會
為加強投資人對權證商品之認識，舉辦「權證主題展」、「網路權證有獎徵答活動」、「2009年臺、港權證業務研討會」及「亞洲權證市場發展論壇」等活動，並與權證發行人聯合舉辦一系列對投資人之宣導說明會。

二、辦理業務宣導及協助從業人員教育訓練

- (一) 舉辦「證券商內部控制制度標準規範」、「證券商辦理有價證券借貸業務人員訓練」及「綜合交易帳戶開放鉅額交易等四項措施」宣導說明會；為輔導證券商辦理融資融券與有價證券借貸業務，舉辦人員訓練課程。
- (二) 利用本公司影音連線系統辦理「連結式及境外ETF交易制度宣導說明會網路直播活動」及「98年上、下半年度證券商業務」網路直播宣導說明會。

三、加強防制內線交易及內部人股權管理之宣導

- (一) 為增進上市公司內部人及社會各界對內線交易法律規範之認知及遵循，辦理防制內線交易宣導，包括舉辦宣導說明會、赴上市公司宣導、防制內線交易有獎徵答活動、寄送防制內線交易文宣資料等。
- (二) 為加強未上市（櫃）公開發行公司充分知悉證券交易法內部人股權管理之相關規範，舉辦多場法律遵循宣導說明會。