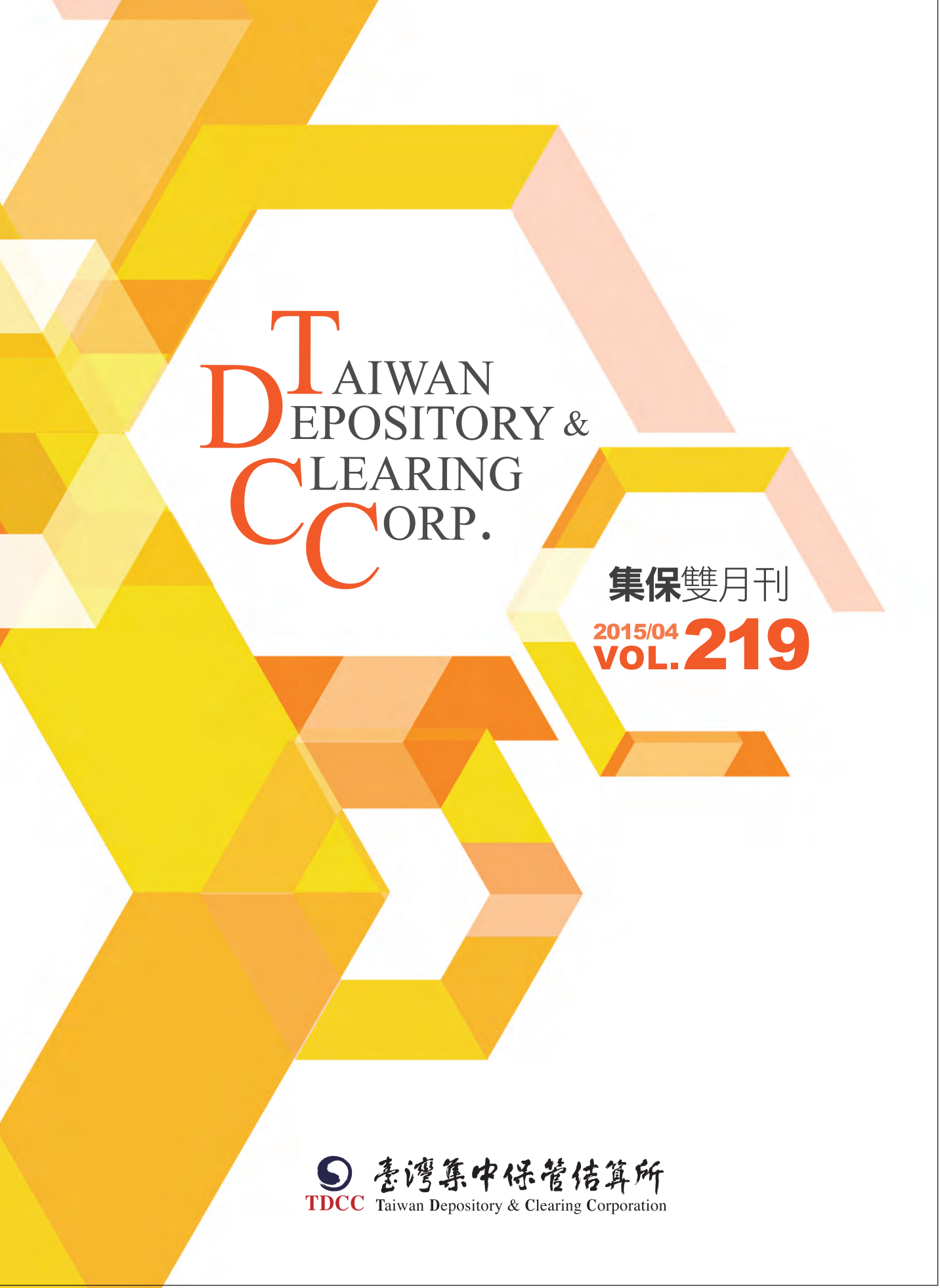




DTAIWAN DEPOSITORY & CLEARING CORP.

集保雙月刊

2015/04
VOL. 219

圖片 集錦



2/24

本公司舉行新春團拜，丁董事長感謝過去一年同仁的辛勞付出，並期勉大家要保持身心健康，繼續為證券金融市場提供更安全效率的服務品質。



2/4-6

韓國集保公司(KSD)派員來訪，拜會林總經理並與本公司各業務單位交流業務心得。



3/19-22

本公司贊助之東港高中國中部足球隊北上參加「103學年度中等學校五人制足球錦標賽」，本公司同仁赴現場為該隊加油，該隊奪得全國第二名的佳績，並於賽後至本公司參觀股票博物館。

本期結算・保管國際要聞內容包括「IOSCO 針對非集中結算之店頭市場衍生性商品發布風險管理標準的正式報告」、「東南亞國協採行跨境交割商品之資訊透明與揭露原則」、「越南公告證券登錄、保管、結算及交割法規之準則」及「澳洲交易所將升級交易與交易後作業平台」等 4 篇報導。本期國際要聞內容除了從 Thomas Murray News Flash 網站摘錄各國證券金融市場最新動態新聞外，編輯同時針對相關新聞整理詳細的後續追蹤報導，俾提供讀者對世界各國證券金融市場最新訊息有更進一步的認識與瞭解。

本期特別報導刊載資策會科技法律研究所李沛宸法律研究員著之「機關必備個資保護與管理工具-簡介『臺灣個人資料保護與管理制度』」，「臺灣個人資料保護與管理制度」(TPIPAS)，係一以我國個資法為基石，協助產業達到法遵要求之個資管理制度，透過 TPIPAS 導入及建置，可協助機關將法條內化為日常作業，並透過有系統之程序步驟降低機關法遵進行之障礙，更能與國際管理制度及隱私權相關規定接軌，符合國際趨勢，有助機關跨國貿易之進行與展開。

本期專欄刊載本公司稽核室胡元禎專員著之「論監察人之業務財務調查權」，監察人係股份有限公司之法定、必備及常設監督機關，負責監督公司業務之執行。監察人得行使之監察權具體內容，散見於公司法各相關規定。本文作者認為監察人之業務財務調查權，如運用得宜確可發揮其監督防弊之功能，如將之濫用亦可能用作公司董、監改選時之經營權爭奪利器，故如何妥適善用並避免遭不當濫用，應有賴於監察人之智慧及主管機關就實務上爭議問題持續為相關闡釋。🌀

集保雙月刊

2015/04
vol.219

4

結算・保管國際要聞

◎編輯室

特別報導

13

機關必備個資保護與管理工具 -

簡介「臺灣個人資料保護與管理制度」

◎李沛宸

24

本期專欄

論監察人之業務財務調查權

◎胡元禎

30

重要紀事

◎編輯室

31

統計資訊

◎編輯室



■中華郵政台北誌字號第 917 號執照登記為 (雜誌) 交寄

■發行人：丁克華

■編輯者：集保結算所期刊編輯委員會

■發行者：臺灣集中保管結算所

■地址：台北市復興北路 363 號 11 樓

■電話：02-2719-5805

■網址：www.tdcc.com.tw

■承印：光隆印刷廠股份有限公司

中華民國 104 年 04 月 15 日出刊，本刊物採用環保用紙及大豆油墨印刷。

結算・保管國際要聞 International Headline

- 1 IOSCO 針對非集中結算之店頭市場
衍生性商品發布風險管理標準的正式報告
- 2 東南亞國協採行跨境交割商品之
資訊透明與揭露原則
- 3 越南公告證券登錄、保管、結算
及交割法規之準則
- 4 澳洲交易所將升級交易與交易後作業平台



1

IOSCO 針對非集中結算之店頭市場衍生性商品發布風險管理標準的正式報告

國際證券管理機構組織 (International Organization of Securities Commissions, IOSCO) 日前對外公布非集中結算店頭市場衍生性商品之風險管理標準的正式報告，並提出 9 項風險管理標準。

(摘譯自 2015 年 1 月 29 日 Thomas Murray)

後續追蹤

綜觀 2008 年全球金融危機發生之原因，係由於各國金融機構彼此間，從事錯綜複雜的店頭市場 (OTC) 衍生性商品交易，不僅交易商品設計複雜，且交易金額龐大，進而造成系統性風險之擴散與升高。有鑒於此，廿大工業國爰提倡將標準化 OTC 衍生性商品之集中結算，納入金融改革計畫重要項目。然而目前仍有相當比例之 OTC 衍生性商品尚未標準化，故不適宜採行集中結算之作業方式。

國際證券管理機構組織 (International Organization of Securities Commissions, IOSCO) 與巴賽爾銀行監督委員會 (Basel Committee for Banking Supervision, BCBS) 為了降低交易對手信用風險並抑制風險擴散，前於 2013 年針對非集中結算之 OTC 衍生性商品 (以下簡稱衍生性商品) 的保證金規定，制定基本標準。此外，為能進一步強化衍生性商品市場，IOSCO 於 2015 年 1 月 28 日正式對外發布一份報告，主題為「非集中結算店頭市場衍生性商品之風險管理標準」。

該風險管理標準係 IOSCO 於徵詢 BCBS 與國際支付與市場基礎設施委員會 (Committee on Payments and Market Infrastructures, CPMI) 意見後所擬定。IOSCO 於報告中鼓勵市場業者透過採行健全的風險管理技術，提升衍生性商品交易

條款之法律明確性，強化交易對手信用風險之管理成效，以及適時解決交易所衍生之紛爭。

IOSCO 對外表示，由於 OTC 市場衍生性商品交易皆以買賣雙方私下協議來進行，為降低發生法律或相關風險之疑慮，以及消弭相關權利義務之爭議，事先訂定衍生性商品交易協議，將可減少前揭疑慮與爭議發生之可能性。IOSCO 亦表示，大部分市場交易商採用衍生性商品交易協議之實務作法，已行之多年。

依 IOSCO 報告提及風險管理標準所涵蓋之重要範疇，包括下列各項：

- 交易協議與交易確認
- 評價判定之流程及／或方式
- 商品組合核對
- 商品組合壓縮 (Portfolio compression)
- 解決紛爭

此外，該報告針對衍生性商品之風險管理的 9 項標準，逐一說明各項標準之主要考量，並闡釋重點。有關風險管理之 9 項標準列的重點如下：

標準 1：適用範圍－適用機構 (包括從事衍生性商品交易之金融機構與該交易相關之重要非金融機構) 應遵守報告所定之標準，採行風險管理技術。

標準 2：交易協議－係用以紀錄交易前及交易當時雙方關係之文件，該文件內容應涵蓋規範雙方交易關係之重要約定事項，適用機構應建立並實施與交易協議相關之政策與程序。

標準 3：交易確認－適用機構應建立並實施相關政策與程序，以確保交易完成後，所有衍生性商品交易皆已儘速完成交易確認。

標準 4：評價作業－適用機構應詳述每筆衍生性商品交易之評價程序，且考量為能適時調整保證金之需要，不僅於交易當時應進行評價，交易執行後仍應持續進行評價。



標準 5：核對－適用機構應建立並實施與商品組合核對相關之政策與程序，以確保能就衍生性商品組合交易之評價與重要約定，定期與交易對手進行核對。

標準 6：商品組合壓縮－為確保能定期評估與進行商品組合壓縮，適用機構應建立並實施相關政策與程序。

標準 7：解決紛爭－當交易雙方針對重要事項或評價無法達成共識時，適用機構應同意執行相關機制或程序，以儘速解決雙方之爭議。當交易雙方紛爭遲遲無法解決，且依規定應立即通知主管機關時，前揭機制或程序應確保適用機構能依規定辦理。

標準 8：主管機關應依 IOSCO 公布之報告內容，儘速實施相關風險管理標準。

標準 9：跨境交易－IOSCO 報告公布後，各司法管轄區之主管機關應採取相關因應措施，以減少各國衍生性商品風險管理標準之差異。🌀



東南亞國協採行跨境交割商品之資訊透明與揭露原則

東南亞國協支付及交割系統工作委員會 (Working Committee on Payment and Settlement Systems, WCPSS) 日前宣布已採行跨境交割商品之資訊透明與揭露原則。

(摘譯自 2015 年 1 月 28 日 Thomas Murray)

後續追蹤

東南亞國協 (Association of Southeast Asian Nations, ASEAN) 支付及交割系統工作委員會 (Working Committee on Payment and Settlement Systems, WCPSS) 為提升 ASEAN 金融機構之服務水準與費率資訊的透明度，暨提升區域跨境交易之交割效率，業於 2015 年 1 月 27 日宣布已採行跨境交割商品之資訊透明與揭露原則。WCPSS 係由東南亞國協各國央行共同成立的單位，旨在改善各會員國之支付及交割系統，促進 ASEAN 經濟共同體之金融整合。

前揭資訊透明與揭露原則旨在確保 ASEAN 金融機構之客戶，於形成是否採用跨境交易交割之決策時，皆已擁有具備明確性、及時性、可比較性，且易於取得之重要資訊。ASEAN 會員國將採 2 階段方式實施該原則，第一批執行之國家包括馬來西亞、菲律賓、新加坡與泰國，於今年 2 月前施行這套原則，而汶萊、柬埔寨、印尼、寮國、緬甸與越南則將於今年稍後跟進。

WCPSS 對外表示，採用該原則將有助於東南亞國協各市場跨境交易之交割效率。此外，為了進一步強化該區域之經濟整合，WCPSS 亦在研擬各項促進整合之重要措施，以提升於跨境交易之交割作業中，使用當地貨幣的程度。

再者，WCPSS 期望能藉由改善 ASEAN 各會員國之款項支付與證券交割制度，奠定健全的金融市場基礎設施 (financial market infrastructure, FMI)，進而促進亞洲經濟體 (Asian Economic Community, AEC) 各國間之金融整合。同時，WCPSS 各會員國透過彼此間的相互合作，提升所屬國家之支付與交割制度，更有助於建立兼具安全與效率，且運作順暢之跨境服務。🌀



越南公告證券登錄、保管、結算及交割法規之準則

越南財政部日前發布第 **05/2015/TT-BTC** 號公告，提供證券登錄、保管、結算及交割法規之準則。該公告於 **2015 年 3 月 15 日** 生效。

(摘譯自 2015 年 1 月 22 日 Thomas Murray)

後續追蹤

越南政府為健全金融投資環境、強化證券市場前後台運作架構，其國家證券管理委員會 (State Securities Commission, SSC) 前於 2014 年 9 月發布一份公告初稿，說明有關修訂證券登錄、保管、結算及交割法規之相關準則。後於 2015 年 1 月 22 日發布第 **05/2015/TT-BTC** 號公告，即前公告初稿之正式版本，並宣布該公告於 2015 年 3 月 15 日生效，取代第 **87/2007/QD-BTC** 號決策函與第 **43/2010/TT-BTC** 號公告。

有關第 **05/2015** 號公告之內容重點彙整如下：

- 當越南證券集保機構 (Vietnam Securities Depository, VSD) 暫時停止提供會員服務或要求其保管會員中止營運時，應遵行之準則；
- VSD 撤銷保管會員執照時應採行之程序；
- 依據 VSD 與發行機構之雙邊協議向 VSD 辦理證券登錄，即使無強制規定該等證券必須向 VSD 辦理登錄，惟於辦理登錄時亦應遵守；
- VSD 係越南國內提供國際證券辨識號碼 (international securities identification numbers, ISIN) 之官方機構；另針對已登錄之所有證券亦提供當地證券編碼；
- 透過 VSD 系統轉讓證券所有權 (包括場外交易與 ETF 轉換交易) 之準則；
- 保管會員應對客戶證券所有權負保密責任；

- 證券借貸 (securities borrowing and lending, SBL) 及交割作業延後最多 3 個工作日，皆為補足證券差額之輔助交割作業的新措施；
- 若會員運用所有輔助措施仍無法完成交割，VSD 將取消該等交易之交割作業；
- 保管會員若延後交易之交割作業，將對受影響之交易對手提供補償，每日補償金額為延後交易總值之 5%；
- 保管會員若取消交易，必須向受影響之會員與投資人提供補償，補償金額為已取消交易總值之 20%；
- 該公報內容包括交割賠償基金 (Settlement Compensation Fund) 之提撥與管理原則；
- 指定交割銀行之資格標準與必要的申請文件，且 SSC 每隔 5 年將審核並選定指定交割銀行；
- 有關 VSD、保管會員與指定交割銀行之新的申報規定。

越南證券集保公司 (VSD) 為配合前揭主管機關政策之推動，並遵守第 05/2015 號公告之規定，爰於 2015 年 3 月 6 日針對結算、交割、保管、登錄與股務等現行規定，提出相關增補 / 修改之提案，相關重點如下：

◎ 結算交割方面：

- 債券交易之交割款項倘有不足時，交割賠償基金將不提供融資擔保，改由交割銀行負責提供融資擔保。
- 交割作業倘遇有券項不足時，必須透過 VSD 之證券借貸機制進行補券作業。
- 前揭款項與券項不足之補救措施仍無法發揮成效，VSD 將強制延後該等交易之交割作業。
- 為確保延後交割作業完成，VSD 將圈存相關證券，且要求交割銀行應將相關交割款項予以限制使用。
- VSD 於下列 2 種情形下，將取消該等交易之交割作業：



一違約會員透過交割賠償基金、交割銀行融資，或使用 VSD 借券機制等，仍無法完成交割。

一當違約會員經由 VSD 借券機制完成借券後，CCP(counterparty) 仍無法支付款項。

◎證券保管方面：

- 境外投資人可透過全球保管銀行 (global custodians)，以 SWIFT 訊息認證方式，辦理零股轉帳作業。
- 每位投資人僅能向 VSD 之 1 個保管會員申請開立 1 個保管帳戶，境外投資人如透過多個基金公司進行投資者，可開立多個保管帳戶。

◎登錄方面：

- VSD 依證券借貸合約規定，辦理證券擔保品轉帳作業

◎股務方面：

- 當公司解散或基金屆期，依約定辦理款項支付予投資人作業。
- 投資人應使用 VSD 規定的文件提出債券轉換申請。

◎保管會員方面：

- 為規範所有會員於 2018 年 1 月 1 日起，皆能順利採用直通式 (straight-through processing, STP) 機制，VSD 將修訂若干作業程序。🌀



澳洲交易所將升級 交易與交易後作業平台

澳洲交易所（**ASX**）日前公布交易與交易後作業平台之升級計畫，並規劃於未來**3至4年**內分階段實施。

（摘譯自 2015 年 2 月 12 日 Thomas Murray）

後續追蹤

澳洲交易所（**ASX**）於 2015 年 2 月 12 日對外公布，將於未來**3至4年**間，升級交易與交易後作業平台。該升級計畫將有助於提供市場參加人更具創新、效率與流動性更佳之服務，並讓**ASX**身為全球交易所先驅的地位更為穩固。

依**ASX**公布資料，該系統升級計畫將採分階段方式進行，初期將更換權益商品與衍生性商品之交易平台、風險管理系統及市場監控系統，預估需時約**18至24**個月。第二階段將升級**ASX**交易後作業系統，其範圍包括現貨市場之結算與集中保管服務，並將於**2016**年進行擇定資訊廠商與確認系統設計等事宜。

ASX表示本次系統升級計畫，不僅有助於擴大商品種類與服務範疇，亦將改善澳洲金融市場作業之成本與效率。**ASX**將整合運行中的許多作業平台，並將改採最新且全球適用的解決方案，以提供參加人更有效率與彈性之高品質服務，同時預期帶來下列效益：

- 採用全球標準通訊協定，有助於參加人減少系統開發、橋接與維護成本。
- 採用模組化設計，提升系統設計彈性，縮短導入時間，降低開發成本，快速提供市場新商品與服務。
- 提供多幣別作業環境，有利於**ASX**以市場主要貨幣進行金融商品交易與保管，確保其區域性金融樞紐的地位。**ASX**將提供紐幣、美金與人民幣計價之權益商品與衍生性商品的服務。



- 導入新的市場監視與風險管理系統，確保澳洲金融市場維持高品質的運作，提升投資人信心，以及投資資金運用的效率。

ASX為能順利推動前揭系統升級計畫，將委託瑞典金融科技公司（Cinnober Financial Technology）提供權益商品與衍生性商品市場之交易作業解決方案，並計劃優先汰換自2007年開始運作之衍生性商品平台ASX Trade24。另將委託美商軟體資訊公司（TIBCO）提供市場監控系統之解決方案。

此外，ASX表示近期將擇定交易後作業之風險管理技術的供應商，且該風險管理技術包括運用於ASX兩家結算公司－ASX Clear與ASX Clear (Futures)之中央保證金系統在內，並將於未來12個月內陸續選定該升級計畫中其他各階段之資訊廠商。🌀



機關必備個資保護與管理工具—— 簡介「臺灣個人資料保護 與管理制度」

資策會科技法律研究所法律研究員 李沛宸

壹 前言

資訊交流成為各類機關經濟發展之重要關鍵因素。然資訊交流越頻繁，將提高了資料曝露在具風險環境之機會，亦可能進一步令當事人之權益或財產受到侵害，甚至造成難以補救之損害，或因而減損機關之商譽，降低消費者或使用者信心。因此，資料保護成為影響組織競爭力因素之一。

民國85年施行之「電腦處理個人資料保護法」（以下簡稱電資法），其適用主體僅限於公務機關、徵信業、醫院、學校、電信業、金融業、證券業、保險業、大眾傳播業等八個行業，以及其他經法務部會同中央目的事業主管機關指定之組織、團體或個人¹，且保護之客體亦顧名思義僅限於電腦處理之個人資料。然隨著時代演進，經營模式日漸多元與複雜，電資法規範圍及保護客體有限，逐漸無法符合實務上對於個人資料運用之需求。因此，法務部參酌如歐盟、德國、奧地利、日本、紐西蘭、荷蘭、澳洲、丹麥等國相關之個資法規範或指令，修訂電資法內容，於2010年4月27日立法院三讀通過，同年5月26日經總統公布之「個人資料保護法」（以下簡稱個資法），並於2012年10月1日正式施行，期能完善個人資料之保護。

相較於電資法，個資法除將規範對象擴及不分行業別皆一體適用，保護之客體不再僅限於電腦處理之個人資料外，亦有部份行為規範及要件之增修。例如：新增特種個資與原則不得蒐集、處理、利用之規定；資料蒐集時需踐行告知義務，並符合特定目的與特定情形；利用資料行銷之規定；非公務機關適當安全措施之採行等。倘若機



關違反規定，將有可能面臨民事、刑事或行政責任之處罰，且在個資法中，各罰則規定亦已大幅加重，例如：同一事實原因之損害賠償總額由新臺幣二千萬提高為二億；非公務機關之負責人或代表人，需與機關受同一額度行政罰鍰之處罰等。嚴格之行為規範與罰則之加重，不論公務機關或非公務機關皆嚴陣以待。

貳 制度緣起

法行政院於 2009 年 8 月「塑造資安文化、推升資安產值」產業科技策略會議中，決議推動電子商務個人資料管理暨資訊安全行動方案，並於 2009 年 12 月核定關鍵推動方案，其中之一，即是希望透過政府與民間企業之合作，達到「強化民眾個資保護」目標，以解決資料不當利用造成之個資外洩或隱私侵害問題。

然國內機關在面對個資法繁複之規定，對於內部個人資料如何管理以符合法遵需要，有如何適用之需求。因此，為提供各產業有一法規遵循機制，協助機關內部進行個人資料管理工作，提升國內個資保護水準，活絡商務交易活動，即依循我國個資法，輔以管理流程 P.D.C.A 概念，並參酌如韓國、日本、德國等主要國家推動經驗，由經濟部商業司委託財團法人資訊工業策進會科技法律研究所（資策會科法所）建置及推動完善我國個人資料管理制度－「臺灣個人資料保護與管理制度」（Taiwan Personal Information and Administration System, 簡稱 TPIPAS），其不僅係惟一一部以我國個資法為基石協助產業達到法遵要求之個資管理制度，亦可與國際管理制度及隱私權相關規定接軌，符合國際趨勢，有助機關跨國貿易之進行與展開。

參 制度簡介

一、制度主體架構

TPIPAS 係由經濟部商業司委託資策會科法所建置及推動，而制度主體架構與各機構角色功能如下：

(一) 制度維運機構：

由資策會科法所擔任。負責制度整體政策規劃擬定與維運推動、制度標準及相關規範與要點制訂與調整、官方網站維運、專業人員培訓與管考、教材製作與編修、個資相關課程設計與教育訓練執行、輔導機構管考工作、驗證機構管考工作、授證事業管考工作、資料隱私保護標章（Data Privacy Protection Mark, dp.mark）管考與發放、機關個資驗證申請受理與執行、特定範圍檢視申請受理與執行、個資諮詢服務與資源提供、隱私權或相關制度國際趨勢觀測。

(二) 輔導機構：

可協助國內公務機關或非公務機關導入與建置 TPIPAS 制度，以符合個資法規範。目前經登錄之輔導機構為科建管理顧問（股）公司、精品科技（股）公司、可取科技管理（股）公司、勤業眾信聯合會計師事務所、鼎新電腦（股）公司、安永企業管理諮詢服務（股）公司、安侯企業管理（股）公司、博創資訊科技（股）公司、資誠企業管理顧問（股）公司，並協助制度維運機構於市場上推廣 TPIPAS 制度。

(三) 驗證機構：

協助制度維運機構進行公務機關或非公務機關驗證工作，確認機關建置之 TPIPAS 制度符合法規或規範要求。目前經登錄之驗證機構為艾法諾國際（股）公司、台灣檢驗科技（股）公司。



圖 1：TPIPAS 主體架構圖



資料來源：TPIPAS 小組自行繪製

二、簡介制度導入與 dp.mark 資格取得步驟

TPIPAS 之導入可完全由機關內部自行建置，亦可尋求外部輔導機構之協助。以下分別簡述兩種導入方式之步驟內容：

（一）機關自行建置制度：

1. TPIPAS 管理師培育：

機關內部可派員至制度維運機構所開設之TPIPAS專業人員課程接受管理師培訓，於取得TPIPAS管理師資格後，即可協助機關內部建置TPIPAS制度。機關可依組織規模大小、業務分工狀況或可用資源多寡，自行決定內部TPIPAS管理師之人數配置。

2. TPIPAS 內評師培育：

倘若機關完成TPIPAS建置工作後，欲進行驗證申請，需派員至制度維運機構所開設之專業人員課程接受TPIPAS內評師之培訓。人員於取得TPIPAS

內評師資格後，即可協助內部自行執行個資內評工作。如同管理師之人數配置，機關可依內部實際運作狀況自行決定。

3. 機關驗證申請提出：

欲申請制度驗證之機關，需由合格內評師進行內部制度評量工作並撰寫及簽署內評報告，而後連同官網公告之資訊備妥相關文件，向制度維運機構提出驗證申請。

4. dp.mark 之取得：

經制度維運機構或經認可之驗證機構執行驗證並通過之機關，即可取得 dp.mark 使用資格。機關可於其官網、名片等文宣品上，使用 dp.mark 標章，做為機關個資保護與管理工作對外之識別。

(二) 輔導機構協助建置：

1. TPIPAS 管理師培育：

機關內部仍應派員至制度維運機構所開設之 TPIPAS 專業人員課程接受培訓，於取得 TPIPAS 管理師資格後，與前述之專業輔導機構共同為機關建置 TPIPAS 制度。機關可依組織規模大小、業務分工狀況或可用資源多寡，自行決定內部 TPIPAS 管理師之人數配置。

2. 輔導機構 TPIPAS 內評師協助：

機關完成內部制度建置工作後，欲提出驗證申請之前，可尋求前述之專業輔導機構中具 TPIPAS 內評師有效資格之顧問，協助進行內部評量工作。

3. 機關驗證申請提出：

由實際執行之顧問撰寫及簽署內評報告，連同官網所公告之資訊，備妥相關文件後向制度維運機構提出驗證申請。

4. dp.mark 之取得：

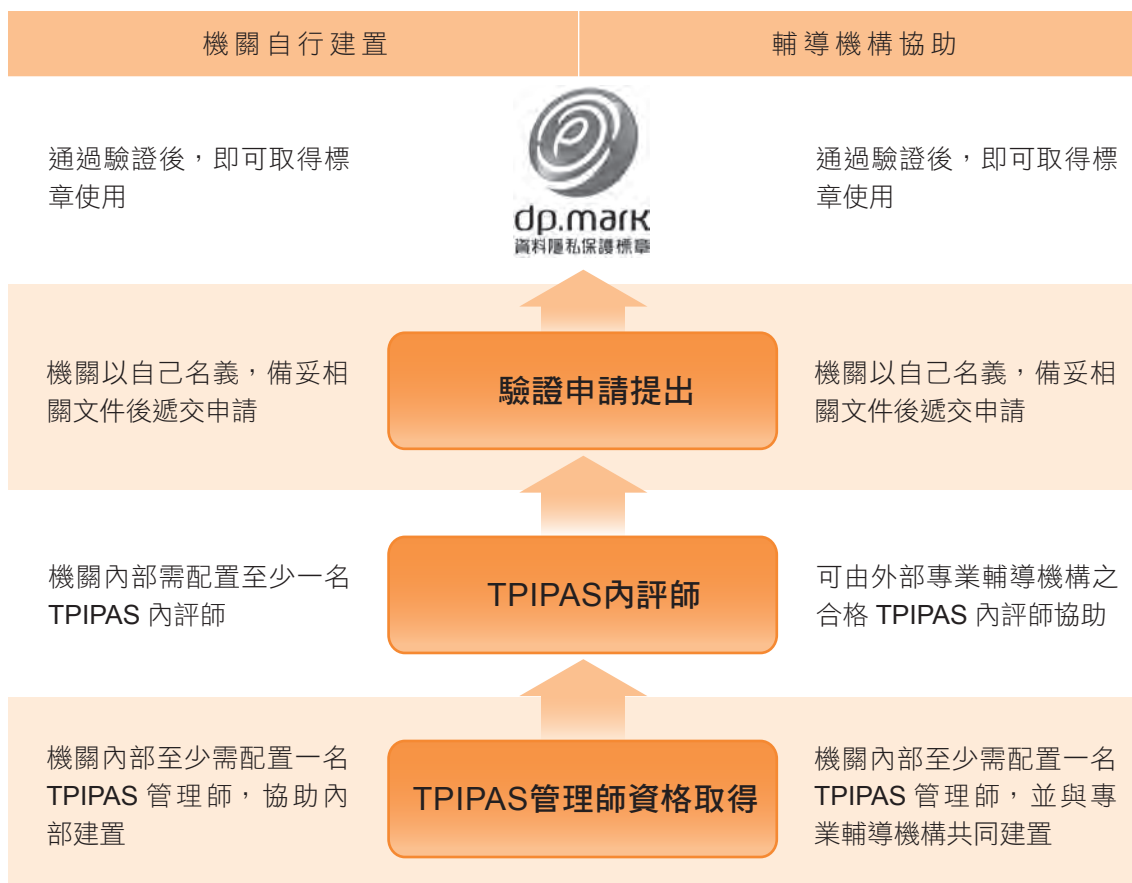
經制度維運機構或經認可之驗證機構執行驗證並通過之機關，即可取得



dp.mark使用資格。機關可於其官網、名片等文宣品上，使用dp.mark標章，做為機關個資保護與管理工作對外之識別。

換言之，無論機關係自行建置或尋求外部資源協助，內部至少必須配置一名具TPIPAS管理師資格之專業人員；TPIPAS內評師之培訓，機關則可視建置方式及實際運作狀況自行決定是否配置。而為求個資保護工作之完善，機關亦可綜合上述兩種方式，除自行培訓管理師與內評師完成制度建置工作，仍可搭配外部輔導機構提供之協助與資源一同進行。

表 1：TPIPAS 導入與 dp.mark 取得簡要步驟說明



資料來源：TPIPAS小組自行繪製

肆 制度維運機構主要工作項目簡介

制度維運機構由資策會科法所擔任，負責協助經濟部商業司推廣 TPIPAS 制度。為完善國內個資保護環境，提升交易安全，活絡商務交易活動，制度維運機構將制度主要工作概分如下：

一、TPIPAS 專業人員培訓

制度維運機構每年固定開設專業人員培訓課程，並由制度維運機構成員親自授課，訓練機關 TPIPAS 專業人員，以協助國內各產業、機關建置內部個資保護與管理制度，符合法遵需求，降低機關違法風險。培訓人員課程類別與內容如下：

（一）TPIPAS 管理師：

針對個資法進行解析，讓學員了解法規與資料蒐集、處理及利用之相關規定與運用方式，再進一步就制度建置之方式與步驟，及 TPIPAS 規範進行介紹，課程中並搭配實作練習方式，協助學員熟悉機關內部導入或建置 TPIPAS 之流程，降低個資外洩或濫用等風險發生。

（二）TPIPAS 內評師：

在取得 TPIPAS 管理師專業人員資格後，可進一步修習內評師課程。課程目的在協助學員掌握 TPIPAS 規範與流程後，強化個人資料管理內控流程與稽核機制，具體應用於機關內部制度之改善，精進制度於個資管理上之效益。課程中並搭配實作練習方式，協助學員熟悉內部評量工作之技巧與方式。

（三）TPIPAS 驗證師：

為強化驗證市場能量，2014 年新增驗證師課程。在取得 TPIPAS 管理師專業人員資格後，亦可進一步修習驗證師課程。課程目的主要培訓專業稽核員、驗證員具個資保護與管理之驗證、稽核能力，給予受驗證之機關建議、改善方針，協助與精進個資保護與管理工作進行及措施之採行。課程中並搭配實作練習方式，協助學員掌握稽核、驗證之技巧與方式。



(四) 持續訓練課程：

為協助取得 TPIPAS 專業人員資格之學員及各機關，持續精進關於個資法制、管理、技術層面等資訊及新知，制度維運機構針對「法令規範實務」、「個資安全技術」及「個資安全管理」三面向，開設相關主題課程。透過實務案例及互動討論，提供專業實用資訊或建議，進一步強化機關內部個資保護與管理工作。

表 2：TPIPAS 專業人員說明

專業人員類別	TPIPAS 管理師	TPIPAS 內評師	TPIPAS 驗證師
取得方式	經制度維運機構進行為期 3 天之培訓課程，並測驗及格者	經制度維運機構進行為期 2 天之培訓課程，並測驗及格者	經制度維運機構進行為期 2 天之培訓課程，並測驗及格者
證書有效期間	3 年	3 年	3 年
證書維持方式	證書有效期間內，取得符合制度維運機構公告及認可之專業資格維護點數 20 點	證書有效期間內，取得符合制度維運機構公告及認可之專業資格維護點數 40 點	證書有效期間內，取得符合制度維運機構公告及認可之專業資格維護點數 40 點
歷年培訓成果 (統計至 2014 年)	760 人	231 人	23 人
專業人員資格取得企業概況 (因參與培訓課程企業眾多，無法一一列出)	- 企業及公司：集保結算所、夢時代、好市多、YAHOO! 奇摩、GOHAPPY、博客來、統一超商、全家便利商店、臺灣菸酒、永豐銀行、新光金控、三商美邦、台鼎保經、德盛安聯、臺灣證交所、PayEasy、台灣樂天、特力屋、特力屋裝修、數字科技、統一資訊、日翊文化、新台茂、Gomaji、全網行銷、台灣本田、優碩資訊、第一銀行、華義國際數位娛樂、曜越科技、幸康、利百美興業…等。 - 非營利組織：聯徵中心、金融消費評議中心、中小企業信保基金、農業科技研究所、食品工業發展研究所、中山管理教育基金會、生技開發中心、電信技術中心、專利檢索中心、外貿協會…等。 - 大專院校：清華大學、中興大學、彰化師範大學、樹德科大、文藻、耕莘建康管理專科學校、高雄醫學大學、南台科大…等。 - 其他：法律扶助基金會、伊甸社福基金會、財稅資料中心、北區國稅局、中區國稅局、南區國稅局…等。		

資料來源：TPIPAS 小組自行製作

二、TPIPAS 制度驗證工作

為確認機關建置或導入之 TPIPAS 制度係符合個資法、TPIPAS 規範或其他產業相關法令之要求與規定，制度維運機構開放受理機關進行 TPIPAS 驗證申請。

制度維運機構每年將驗證資訊公告後，各產業機關即可依公告之資訊將相關文件備妥，向制度維運機構遞交申請書，進行 TPIPAS 驗證。制度維運機構於收到機關驗證申請文件後會先進行書面審查，書審通過後即進行實審。

三、特定範圍檢視

考量國內各產業機關組織規模大小及營運狀況不一，內部可分配資源及人力亦不相同，個資保護工作應不分機關攜手進行，方能提高國內個資管理之完善程度，2014 年起亦新增「特定範圍檢視」，針對國內小規模事業提供特定範圍檢視，減少事業於個資保護及管理方面需擔負之成本，並協助其完善個資保護環境，全面提升各產業鏈之交易安全。

四、dp.mark 發放

通過全事業、全流程驗證之機關，即可取得資料隱私保護標章（Data Privacy Protection Mark, dp.mark）使用資格。標章使用期間為兩年，兩年有限期間屆滿後可再向制度維運機構申請更新驗證。

表 3：dp.mark 授證事業一覽表

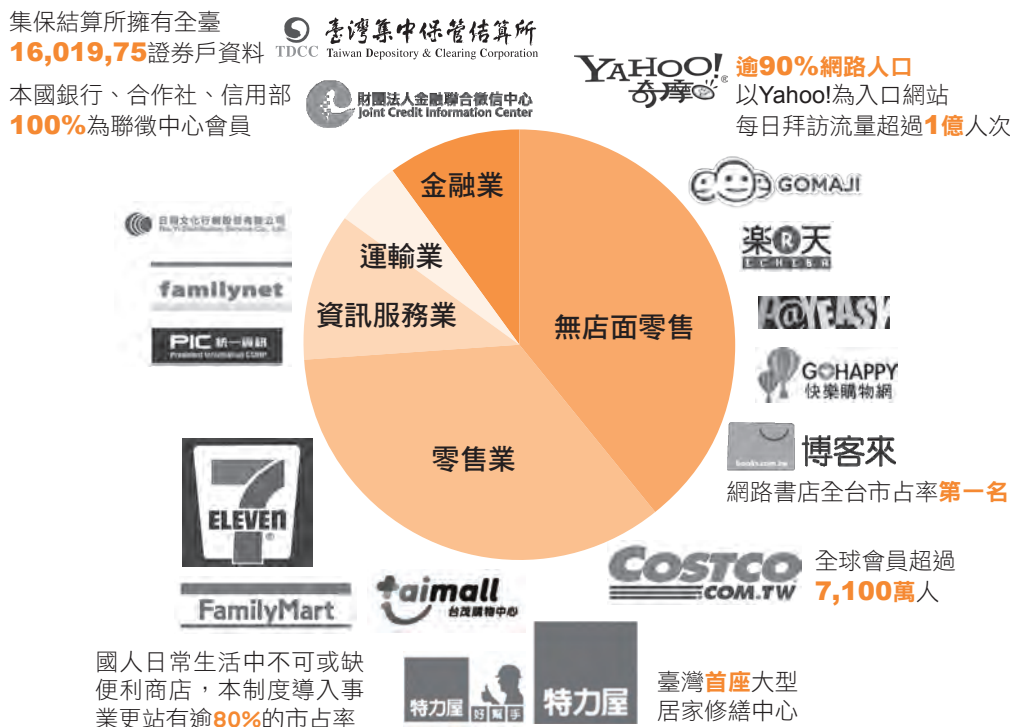
dp.mark 授 證 事 業 名 單	備 註 說 明
統一超商股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
全家便利商店股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
康迅數位整合股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
博客來數位科技股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
台灣樂天市場股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
亞東電子商務股份有限公司	2012 年取得標章，2014 年資格更新
特力屋股份有限公司	2013 年取得標章
特力屋室內裝修設計股份有限公司	2013 年取得標章



dp.mark 授 證 事 業 名 單	備 註 說 明
香港商雅虎資訊（股）公司台灣分公司	2013 年取得標章
臺灣集中保管結算所	2013 年取得標章
統一資訊股份有限公司	2013 年取得標章
日翊文化行銷股份有限公司	2013 年取得標章
新台茂環球股份有限公司	2014 年取得標章
好市多股份有限公司	2014 年取得標章
夠麻吉股份有限公司	2014 年取得標章
全網行銷股份有限公司	2014 年取得標章
財團法人金融聯合徵信中心	2014 年取得標章

資料來源：TPIPAS 小組自行製作

圖 2：授證事業產業分布圖



資料來源：TPIPAS 小組自行製作

伍 結論

個人資料保護法自 101 年施行至今已超過兩年，透過 TPIPAS 導入及建置，可協助機關將法條內化為日常作業，並透過有系統之程序步驟降低機關法遵進行之障礙，期以達到以下效益：

（一）個資法遵循及責任風險降低：

TPIPAS 制度設計不僅因應國內個資法規範，亦參考國際相關制度與標章推動經驗而發展，有助於導入機關符合個資法要求，提高內部法規遵循效率，並降低責任風險。

（二）活絡商務活動之交易：

透過 TPIPAS 導入與建置，協助機關內部於各項個資業務工作上建立相關程序步驟，透過程序步驟有效達到內控措施，降低違法事件發生，提升消費信心，進而活絡各項商務活動交易之進行。

（三）dp.mark 作為機關商譽表彰之識別：

取得 dp.mark 之機關，代表其內部個資保護與管理工作已投入相當之人力與資源進行個資管理，並經過驗證通過，亦代表其對於內部個人資料之重視與保護程度。可藉此作為機關商譽表彰之依據，並提供民眾選擇服務或交易對象之識別依據。

（四）提升跨國商務活動之展開與推動：

個資與隱私保護議題於國際上逐漸被重視，國際上先進國家亦有相關制度及標章設計機制，另制度之設計亦契合國際規範，可協助導入之機關與國際趨勢接軌。另制度維運機構每年亦與國外隱私相關機構相互交流取經，並積極推動標章相互認可機制，期有助於協助跨國活動或貿易之開展。

了解更多最新資訊，請上 www.TPIPAS.org.tw 查詢。🌀

註釋

1. 電腦處理個人資料保護法第 2 條中規定。

本期
專欄

論監察人之業務財務調查權

臺灣集中保管結算所稽核室專員 胡元禎

壹 前言

監察人係股份有限公司之法定、必備及常設監督機關¹，負責監督公司業務之執行（公司法第218條第1項前段）。監察人得行使之監察權具體內容，散見於公司法各相關規定²。其中公司法第218條第1項規定：「監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。」，即所謂監察人對公司業務及財務調查權之規定，本文以下謹以業務財務調查權稱之。

關於監察人之業務財務調查權，實務上被運用之機率頗高，於股東會遇有董事、監察人之改選議案，且有公司派與市場派兩派徵求人競相收取委託書之情形，尤為常見。市場派監察人藉由前揭業務財務調查權之行使，可查閱公司之股東名簿，進而瞭解委託書潛在徵求對象（即股東）相關資料，有助於其後之委託書徵求業務，甚至對後續董事、監察人之選舉結果有一定之影響力。然而，關於監察人業務財務調查權之範圍為何？如何調查（調查方式）？調查處所為何處？公司提供簿冊文件予監察人是否涉及違反個人資料保護法問題？以及監察人為委託書徵求人時可否行使其業務財務調查權？等，相關問題於實務上迭生爭議，故本文擬就相關主管機關之見解做一整理，俾作為實務上相關作業之參考。

貳 業務財務調查權之範圍

公司法第210條第2項規定：「前項章程及簿冊，股東及公司之債權人得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱或抄錄」，即所謂股東及公司債權人就公司章程及簿冊調查權之規定。依據經濟部81年12月8日商字第232851號函釋之見解，關於前揭條文所稱「簿冊」，係指歷屆股東會議事錄、資產負債表、股東名簿及公司債存

根簿，而作為公司法第218條第1項關於監察人業務財務調查權對象之「簿冊」，亦與公司法第210條第2項所稱「簿冊」之定義相同³。其後，經濟部進一步認為：「監察人查閱公司收入明細、請款單據、付款憑證及支出明細等文件，核屬監察人職權範圍所及」⁴。

除實體簿冊文件之調查外，經濟部認為監察人之職權尚包括調查公司董事是否有違反公司法第209條競業限制之問題⁵。至於公司產品配方內容，似屬公司營業秘密範圍，而與公司業務執行及財務狀況無涉，故除監察人得以提出查知產品配方有其監督公司業務執行及財務狀況之合理正當理由外，該產品配方應非屬監察人調查權得行使之範圍⁶，亦即監察人業務財務調查權之範圍並非毫無限制。

參 行使業務財務調查權之方式

依經濟部之解釋，監察人依公司法第218條第1項規定查核公司簿冊文件時，得以查閱、抄錄及影印等方式為之⁷。公司之簿冊如為電腦帳冊，只可列印時，則以該列印本提供監察人，其效力等同影印⁸。又以攝影、光碟或儲存媒體方式儲存公司簿冊文件，亦為監察人行使其業務財務調查權方式之一⁹。

再者，依公司法第218條第2項規定：「監察人辦理前項事務，得代表公司委託律師、會計師審核之。」。條文既曰「審核」，即表示與同條第1項所稱「查核」業務有所區別，僅有「審核」業務得由監察人委託律師、會計師為之¹⁰，應予注意。

另外，監察人基於其業務財務調查權之行使，得要求公司及股務代理機構提供股東名簿等簿冊文件，公司及股務代理機構不得拒絕提供。包含證券公司在內之股務代理機構更應嚴守股務中立原則¹¹。

肆 行使業務財務調查權之處所

關於監察人行使其業務財務調查權查核公司簿冊文件之地點，如該等簿冊文件係存放於公司，監察人自得於公司為之，係屬當然。然而，因現行公開發行股票公司之股務作業原則上係委託專業之股務代理機構辦理¹²，故與股務相關之公司簿冊文件存放於其委託之股務代理機構保管，係屬通常。如屬此等情形，則監察人自得於該受任之股務代理機構處所，行使其查核業務¹³。



實務上曾有監察人行使其業務財務調查權時，發生公司或其股務代理機構得否將股東名簿「交付」予監察人「持有」之爭議¹⁴。關於此點，經濟部其後明確闡釋監察人於行使其前揭權利時，可將股東名簿自保管處所攜出¹⁵，以便利監察人業務財務調查權之行使。

伍 監察人之保密義務與個人資料保護法之適用

依公司法第8條第2項規定，股份有限公司之監察人在執行職務範圍內，亦為公司負責人，故監察人於行使其業務財務調查權時，應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，自應負損害賠償責任（公司法第23條、第224條規定）。因此，監察人於行使其前揭職權時，就其知悉之資料應負保密義務¹⁶，係屬當然。

監察人所查核之簿冊文件如屬股東名簿等涉及個人資料之文件，則公司將該等資料提供予監察人查核時，或有違反個人資料保護法之疑義。關於此點，法務部及經濟部咸認個人資料保護法之性質為普通法，而公司法第218條第1項既有明定公司應將簿冊文件提供予監察人查核之特別規定，故應優先適用前揭公司法之特別規定，即無牴觸個人資料保護法之問題¹⁷。

陸 監察人為委託書徵求人時之業務財務調查權問題

關於監察人為委託書徵求人時可否行使其業務財務調查權而查核公司之簿冊文件，係屬實務上重大爭議問題之一，經濟部曾闡釋公司法尚無監察人擔任公開徵求人時，即不得查核簿冊文件之規定¹⁸。

本文以為，監察人所查核之簿冊文件如屬股東名簿等涉及個人資料之文件，則其行使業務財務調查權時，雖有符合「法律明文規定」之特定要件，惟若其非基於行使監察權之「特定目的」而查核公司簿冊文件，則恐有違法蒐集個人資料之疑慮（個人資料保護法第19條第1項第1款規定）。又監察人就其查核所得之含有個人資料簿冊文件（如股東名簿），如非基於其原蒐集之特定目的（查核公司業務財務）必要範圍而使用（如將之用於徵求出席股東會之委託書），亦有構成違法利用個人資料之可能性（個人資料保護法第20條第1項第1款規定）。關於前述監察人為委託書徵求人時之業務財務調查權問題，將來或有賴於主管機關進一步函釋，以釐清相關爭議。

柒 結語

監察人之業務財務調查權，係屬監察人依法得行使監察權之重要內容，其調查範圍包含歷屆股東會議事錄、資產負債表、股東名簿、公司債存根簿，及公司收入明細、請款單據、付款憑證及支出明細等相關簿冊文件，甚至調查公司董事有否違反公司法之競業限制，亦屬監察人前述職權範疇。

監察人查核公司簿冊文件時，得以查閱、抄錄、影印、電腦列印、攝影方式為之，或以光碟或儲存媒體方式儲存資料。監察人審核簿冊文件之業務並得委託律師、會計師為之。至於監察人查核簿冊文件之處所部分，除公司或其委任之股務代理機構外，經濟部甚至認為監察人可將股東名簿至保管處所攜出，以便利監察人業務財務調查權之行使。又包含證券公司在內之股務代理機構辦理股東名簿等公司簿冊資料之提供時，更應嚴守股務中立原則。

監察人於行使其業務財務調查權時，亦為公司負責人，應忠實執行業務、盡善良管理人之注意義務並就其知悉之資料負保密義務。又公司法第 218 條第 1 項為個人資料保護法之特別規定，故公司將簿冊文件提供予監察人查核（個人資料之利用），並無牴觸個人資料保護法之問題。

另關於監察人為委託書徵求人時可否行使其業務財務調查權而查核公司簿冊文件之問題，本文認為如未符合個人資料保護法關於非公務機關蒐集、利用個人資料之要件者，恐有違反個人資料保護法之疑慮。關於此等問題，將來或有賴於主管機關進一步函釋，以釐清相關爭議。

關於監察人之業務財務調查權，如運用得宜確可發揮其監督防弊之功能，如將之濫用亦可能用作公司董、監改選時之經營權爭奪利器，故如何妥適善用並避免遭不當濫用，應有賴於監察人之智慧及主管機關就實務上爭議問題持續為相關闡釋。文末謹將監察人業務財務調查權所涉相關內容以表格方式整理如下，並作為本文之結語。🌀

監 察 人 之 業 務 財 務 調 查 權 備 註 說 明	
法律依據	公司法第 218 條第 1 項：「監察人應監督公司業務之執行，並得隨時調查公司業務及財務狀況，查核簿冊文件，並得請求董事會或經理人提出報告。」
調查範圍（事項）	• 股東會議事錄、資產負債表、股東名簿、公司債存根簿 • 公司收入明細、請款單據、付款憑證及支出明細 • 公司董事有否違反公司法之競業限制。



監 察 人 之 業 務 財 務 調 查 權 備 註 說 明

調查方式	- 查閱、抄錄、影印 - 電腦列印 - 攝影 - 儲存於光碟或儲存媒體
調查處所	- 公司 - 代理機構 - 將文件攜出
監察人為委託書徵求人時可否行使調查權	？ （公司法並未禁止，但恐有違反個人資料保護法疑慮）
備註	- 包含證券公司在內之股務代理機構就股東名簿等公司簿冊資料之提供，應嚴守股務中立原則。 - 監察人審核簿冊文件之業務，得委託律師、會計師為之。 - 監察人於行使其業務財務調查權時，亦為公司負責人，應忠實執行業務、盡善良管理人之注意義務並就其知悉之資料負保密義務。 - 公司法為個人資料保護法之特別規定，故公司依公司法規定提供公司簿冊文件供監察人查核（個人資料之利用），並無抵觸個人資料保護法之問題。

註釋

- 柯芳枝，《公司法論（下）》，2011年2月修訂八版，頁334。
- 例如調查公司設立經過（公司法第164條）、調查公司業務及財務狀況（公司法第218條）、聽取董事報告其發現公司有受重大損害之虞情形（公司法第218條之1）、列席董事會陳述意見（公司法第218條之2第1項）、對董事會或董事違法行為之制止請求權（公司法第218條之2第2項）、查核公司會計表冊（公司法第219條第1項）、公司發行新股時查核現物出資（公司法第274條）等。
- 經濟部99年10月8日經商字第09902140320號、100年5月30日經商字第10002068170號、102年5月20日經商字第10202054200號、102年5月23日經商字第10202057450號。
- 經濟部102年11月29日經商字第10200127950號。
- 經濟部102年12月30日經商字第10202146500號。
- 臺北市府法規委員會95年2月27日北市法二字第09530370800號。
- 經濟部92年7月29日經商字第09202140200號、101年7月17日經商字第10102090690號。
- 經濟部97年5月26日經商字第09702064760號。
- 經濟部99年10月8日經商字第09902140320號、102年11月29日經商字第10200127950號。
- 經濟部92年1月14日經商字第09202004350號。
- 經濟部102年5月23日經商字第10202057450號。
- 公開發行股票公司股務處理準則第3條規定參照。
- 經濟部100年5月30日經商字第10002068170號。
- 參見：<http://mops.twse.com.tw/mops/web/t05st01#>
- 經濟部102年7月22日經商字第10200624630號。
- 經濟部102年5月20日經商字第10202054200號、102年7月22日經商字第10200624630號。
- 法務部101年12月22日法律字第10100191390號、經濟部102年1月7日經商字第10100727370號、103年3月28日經商字第10300542570號。
- 經濟部95年6月13日經商字第09502081070號。

日期	參加人員	主辦單位	課程名稱
2/4	林宏昇等 84 人	管理部(內部訓練)	新金融商品支付工具之風險與洗錢防制研討
2/11	翁元楷	管理部(外部訓練)	上市(櫃)公司股務作業之資訊申報實務研習班
2/11	林秀芳等 6 人	管理部(外部訓練)	油價下挫對經濟與金融市場之影響
2/11	高中華等 3 人	管理部(外部訓練)	台灣私募股權市場的現況與展望
2/11	施玉芬等 78 人	管理部(內部訓練)	境外基金市場現況
3/4	余信弘等 80 人	管理部(內部訓練)	境外結構型商品交易實務及資訊揭露
3/9	陳泓銘	管理部(外部訓練)	VB 2013 程式語言與 Visual Studio 2013 開發工具
3/11	何文欽等 81 人	管理部(內部訓練)	貨幣市場現貨暨海外衍生性商品操作實務研習班
3/16	王資元等 3 人	管理部(外部訓練)	各國股權群眾募資之發展與規範架構
3/18	趙子仲等 6 人	管理部(外部訓練)	網路金融之商機與挑戰
3/18	楊曉菁等 99 人	管理部(內部訓練)	經絡自我療癒班—自我療癒的力量
3/20	黃怡慧等 4 人	管理部(外部訓練)	巨量資料分析對金控及銀行業務發展與管理應用
3/23	張貴盛等 34 人	管理部(內部訓練)	「個人資料委外處理專題」課程
3/25	林正芬等 94 人	管理部(內部訓練)	滬港通介紹
3/26~27	陳宏濱等 3 人	管理部(外部訓練)	ETF 期貨交易策略與實務課程
3/26	李玲	管理部(外部訓練)	PMSA 專案管理實務應用之以 kano 法進行產品需求分析實作
3/26	林坤良等 5 人	管理部(外部訓練)	數位化金融 3.0-大數據金融創新趨勢研討會
3/27	黃秀花等 13 人	管理部(內部訓練)	外幣結算交割架構概述
3/31	陳文琪等 69 人	管理部(內部訓練)	胃食道逆流面面觀



2/4-6	韓國集保公司 (KSD) 派員來訪，拜會林總經理並與本公司各業務單位交流業務心得。
2/11	邀集保險公司人員舉辦 1 場「股東會電子投票平台保險業宣導說明會」，共計 33 人參加。
2/24	本公司舉行新春團拜，丁董事長感謝過去一年同仁的辛勞付出，並期勉大家要保持身心健康，繼續為證券金融市場提供更安全效率的服務品質。
3/16-20	邀集各發行公司及股務代理機構人員假北、中、南舉辦 5 場次「徵求委託書宣導說明會」，共計 496 人參加。
3/12	香港 UBS 派員至本公司參訪，進行業務交流。
3/9-14	本公司派員至新加坡參加「第九屆亞洲結算交割保管論壇」。
3/10	為防止違法價購委託書，本公司公告實施「檢舉違法取得及使用股東會委託書案件獎勵辦法」。
3/18-22	本公司派員至北京參加「兩岸人民幣業務研討會」。
3/19-22	本公司贊助之東港高中國中部足球隊北上參加「103 學年度中等學校五人制足球錦標賽」，本公司同仁赴現場為該隊加油，該隊奪得全國第二名的佳績，並於賽後至本公司參觀股票博物館。
3/28	本公司慈心社發動同仁捐助心路基金會第三屆「好天天齊步走 - 慈善健走活動」，共募得款項 14 萬 2 千餘元。

表一 集中保管帳戶異動統計表

 集中保管帳戶累計開戶數

表二之一 集中保管有價證券業務概況表

 集中保管有價證券總保管股數

表二之二 集中保管有價證券保管統計表

 集中保管有價證券無實體佔總保管股數比例

表三 集中保管債券收付統計表

表四 集中保管有價證券帳簿劃撥統計表

表五 帳簿劃撥配發新股統計表

 帳簿劃撥配發新股 戶次

 帳簿劃撥配發新股 股數

表六 集中保管有價證券帳簿劃撥設質交付統計表

表七 境外基金交易平台業務量統計表

 境外基金交易平台申購統計

表八 票券保管結算交割統計表

 票券保管結算交割統計 - 初級市場發行量

 票券保管結算交割統計 - 次級市場交易量

為愛惜地球資源、響應環保，「有價證券集中保管個別股票異動月分析表－上市證券、上櫃證券、興櫃股票」、「可轉換公司債月分析表」、「認購售權證月分析表」等資料，投資人可逕自本公司官方網站之「統計資訊」(www.tdcc.com.tw) 查詢相關資料。

表一 集中保管帳戶異動統計表
Table 1. Number of Central Depository Accounts

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：戶

Unit：Accounts

年 Year 月份 Month	項目 Item	新 開 戶 數 Newly opened	解 約 戶 數 Cancelled	總 開 戶 數 Net Change	累 計 開 戶 數 Total
88 年 (1999)		1,613,338	378,661	1,234,677	8,914,733
89 年 (2000)		4,474,761	3,053,424	1,421,337	10,336,070
90 年 (2001)		1,287,951	751,639	536,312	10,872,382
91 年 (2002)		2,404,437	1,824,769	579,668	11,452,050
92 年 (2003)		1,686,195	1,246,090	440,105	11,892,155
93 年 (2004)		1,191,870	552,643	639,227	12,531,377
94 年 (2005)		805,344	491,713	313,631	12,845,007
95 年 (2006)		1,392,598	1,035,171	357,427	13,202,434
96 年 (2007)		1,814,692	1,341,428	473,264	13,675,698
97 年 (2008)		822,327	475,055	347,272	14,022,970
98 年 (2009)		2,002,775	1,700,284	302,491	14,325,461
99 年 (2010)		754,660	226,536	528,124	14,853,585

統計資訊

續上頁

年 Year 月份 Month	項目 Item	新 開 戶 數 Newly opened	解 約 戶 數 Cancelled	總 開 戶 數 Net Change	累 計 開 戶 數 Total
100 年 (2011)		1,781,067	1,718,563	62,504	14,918,163
101 年 (2012)		2,407,039	2,031,780	375,259	15,293,422
102 年 (2013)		1,290,053	958,323	331,730	15,625,152
103 年 (2014)		1,021,641	627,041	394,600	16,019,752
103 年 4 月		77,392	55,128	22,264	15,758,536
103 年 5 月		41,093	10,298	30,795	15,789,331
103 年 6 月		72,125	37,345	34,780	15,824,111
103 年 7 月		115,764	78,509	37,255	15,861,366
103 年 8 月		60,064	23,618	36,446	15,897,812
103 年 9 月		73,203	39,933	33,270	15,931,082
103 年 10 月		135,040	102,353	32,687	15,963,769
103 年 11 月		54,843	29,454	25,389	15,989,158
103 年 12 月		40,930	10,336	30,594	16,019,752
104 年 1 月		48,702	18,195	30,507	16,050,259
104 年 2 月		43,299	19,643	23,656	16,073,915
104 年 3 月		67,728	30,098	37,630	16,111,545

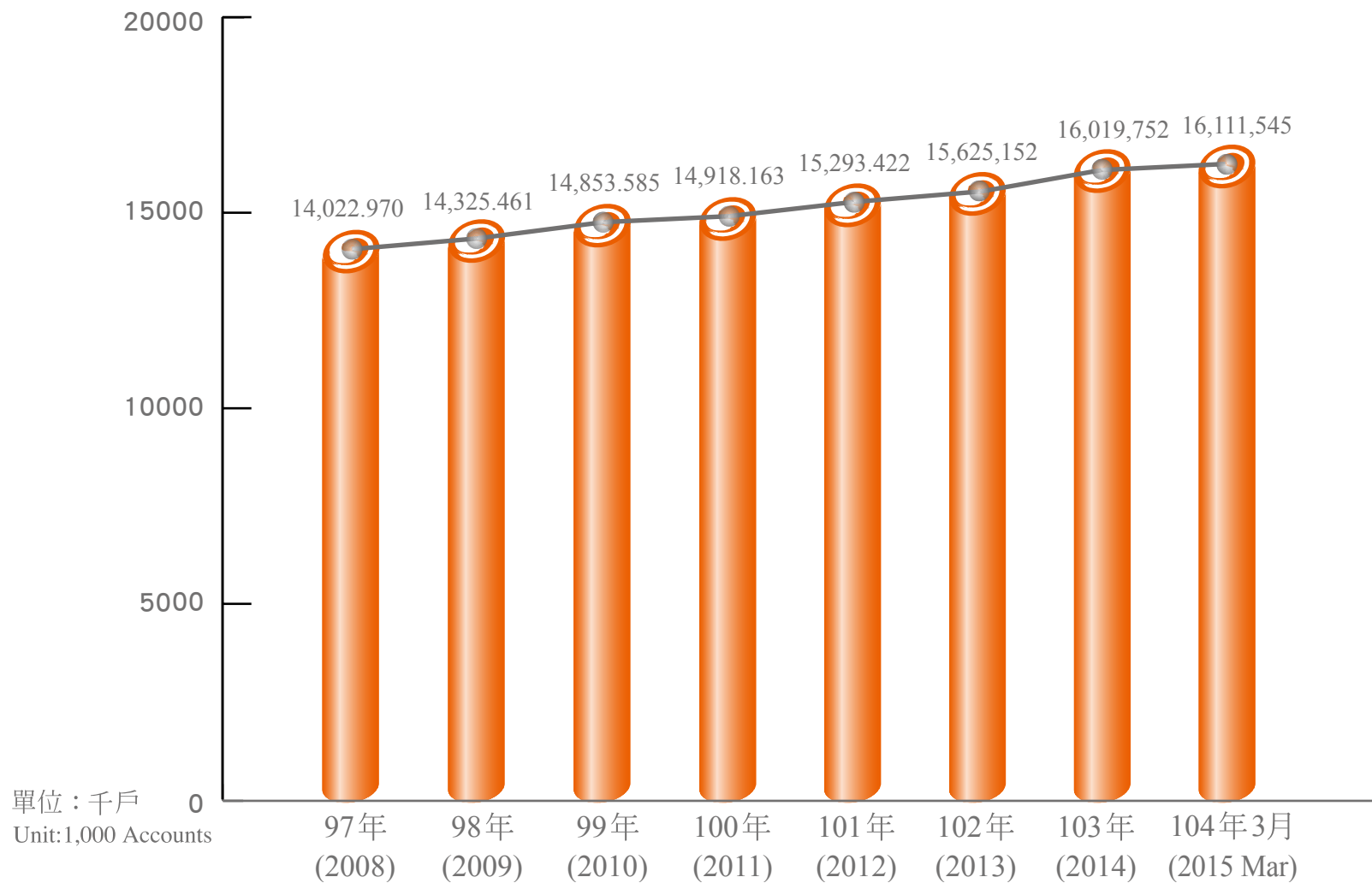
註一：總開戶數指合計當月新開立集中保管帳戶並扣除解約戶之戶數。

註二：累計開戶數指至本月底止之集中保管帳戶數。

註三：統計數據僅供參考。

圖一：集中保管帳戶累計開戶數

Figure 1 : Total Central Depository Accounts



表二之一 集中保管有價證券業務概況表

Table 2-1. Highlights of Securities Under Central Custody

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：千股

Unit : 1,000 Shares

項目 Item 年 Year 月份 Month	無實體登錄 Dematerialized Securities					實體保管 Physical Securities					總保管股數 Total Shares (K) =(E)+(J)
	上市 (櫃) 證券 Outstanding Listed Shares			其他 Others (D)	合計 Total (E) =(A)+(B) +(C)+(D)	上市 (櫃) 證券 Outstanding Listed Shares			其他 Others (I)	合計 Total (J) =(F)+(G) +(H)+(I)	
	上市 TWSE Shares (A)	上櫃 GTSM Shares (B)	興櫃 Emerging Stocks (C)			上市 TWSE Shares (F)	上櫃 GTSM Shares (G)	興櫃 Emerging Stocks (H)			
91 年 (2002)	12,204,087	809,236	6,826	10,000	13,030,149	330,171,219	50,331,613	1,066,833	24,665,136	406,234,801	419,264,950
92 年 (2003)	26,615,111	2,279,802	0	26,465,831	55,360,744	369,814,442	54,405,421	3,488,520	26,971,445	454,679,828	510,040,572
93 年 (2004)	34,164,646	5,498,430	6,601,837	26,340,206	72,605,119	395,865,771	51,377,909	8,082,119	31,343,009	486,668,808	559,273,927
94 年 (2005)	50,241,364	6,062,129	6,636,402	5,446,126	68,386,021	428,920,397	53,217,082	9,673,948	35,926,396	527,737,823	596,123,844
95 年 (2006)	90,399,780	16,895,830	14,946,389	15,152,234	137,394,233	408,491,461	53,720,101	8,485,447	36,220,160	506,917,169	644,311,402
96 年 (2007)	148,932,586	25,603,836	12,595,352	42,340,858	229,472,632	387,551,180	49,604,831	8,413,139	47,451,304	493,020,454	722,493,086
97 年 (2008)	206,553,060	30,929,595	14,763,859	83,231,880	335,478,394	363,840,269	36,963,885	8,359,142	105,261,031	514,424,328	849,902,722
98 年 (2009)	239,891,423	38,645,721	16,158,877	132,612,021	427,308,042	358,637,334	41,238,125	8,500,569	102,847,662	511,223,690	938,531,732
99 年 (2010)	622,706,420	78,920,676	34,172,025	149,467,451	885,266,572	29,925,276	527,189	147,863	107,543,678	138,144,006	1,023,410,578
100 年 (2011)	715,117,881	85,707,473	36,212,358	148,812,753	985,850,465	0	0	0	109,907,302	109,907,302	1,095,757,767
101 年 (2012)	732,118,499	79,966,919	33,541,441	161,299,204	1,006,926,063	0	0	0	115,518,303	115,518,303	1,122,444,366

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	無實體登錄 Dematerialized Securities					實體保管 Physical Securities					總保管股數 Total Shares (K) =(E)+(J)
	上市 (櫃) 證券 Outstanding Listed Shares			其他 Others (D)	合計 Total (E) =(A)+(B) +(C)+(D)	上市 (櫃) 證券 Outstanding Listed Shares			其他 Others (I)	合計 Total (J) =(F)+(G) +(H)+(I)	
	上市 TWSE Shares (A)	上櫃 GTSM Shares (B)	興櫃 Emerging Stocks (C)			上市 TWSE Shares (F)	上櫃 GTSM Shares (G)	興櫃 Emerging Stocks (H)			
102年(2013)	755,999,350	84,256,997	30,390,871	164,931,590	1,035,578,808	0	0	0	112,757,890	112,757,890	1,148,336,698
103年(2014)	762,482,385	86,713,433	33,672,860	163,701,447	1,046,570,126	0	0	0	111,858,494	111,858,494	1,158,428,619
103 年 4 月	762,345,840	89,778,570	29,020,245	171,724,286	1,052,868,941	0	0	0	112,532,246	112,532,246	1,165,401,187
103 年 5 月	762,218,286	89,197,830	28,898,466	166,025,440	1,046,340,023	0	0	0	112,630,682	112,630,682	1,158,970,705
103 年 6 月	765,031,466	89,461,482	29,074,046	164,346,723	1,047,913,717	0	0	0	112,641,712	112,641,712	1,160,555,429
103 年 7 月	754,749,356	89,404,243	28,261,033	169,628,025	1,042,042,657	0	0	0	112,610,748	112,610,748	1,154,653,405
103 年 8 月	752,934,780	88,468,569	28,392,005	172,065,212	1,041,860,567	0	0	0	111,907,886	111,907,886	1,153,768,453
103 年 9 月	754,134,762	87,509,831	32,942,794	173,855,109	1,048,442,496	0	0	0	112,303,796	112,303,796	1,160,746,292
103 年 10 月	760,264,686	88,530,114	33,251,205	169,315,965	1,051,361,970	0	0	0	112,277,291	112,277,291	1,163,639,261
103 年 11 月	761,575,848	87,646,669	33,498,816	172,039,599	1,054,760,932	0	0	0	111,914,991	111,914,991	1,166,675,923
103 年 12 月	762,482,385	86,713,433	33,672,860	163,701,447	1,046,570,126	0	0	0	111,858,494	111,858,494	1,158,428,619
104 年 1 月	764,385,335	86,896,240	33,826,198	167,442,172	1,052,549,945	0	0	0	111,819,111	111,819,111	1,164,369,055
104 年 2 月	762,116,220	86,857,088	33,982,569	168,334,589	1,051,290,466	0	0	0	111,783,786	111,783,786	1,163,074,252
104 年 3 月	764,642,446	87,956,656	33,713,875	165,880,830	1,052,193,807	0	0	0	111,758,951	111,758,951	1,163,952,758

註一：本表有價證券包含上市、上櫃及興櫃股票、受益憑證、存託憑證、認購(售)權證、轉(交)換公司債(面額新台幣一百元換算為一股)等。

註二：上櫃證券及興櫃股票，分別自 83 年 12 月、90 年 12 月納入集保制度。

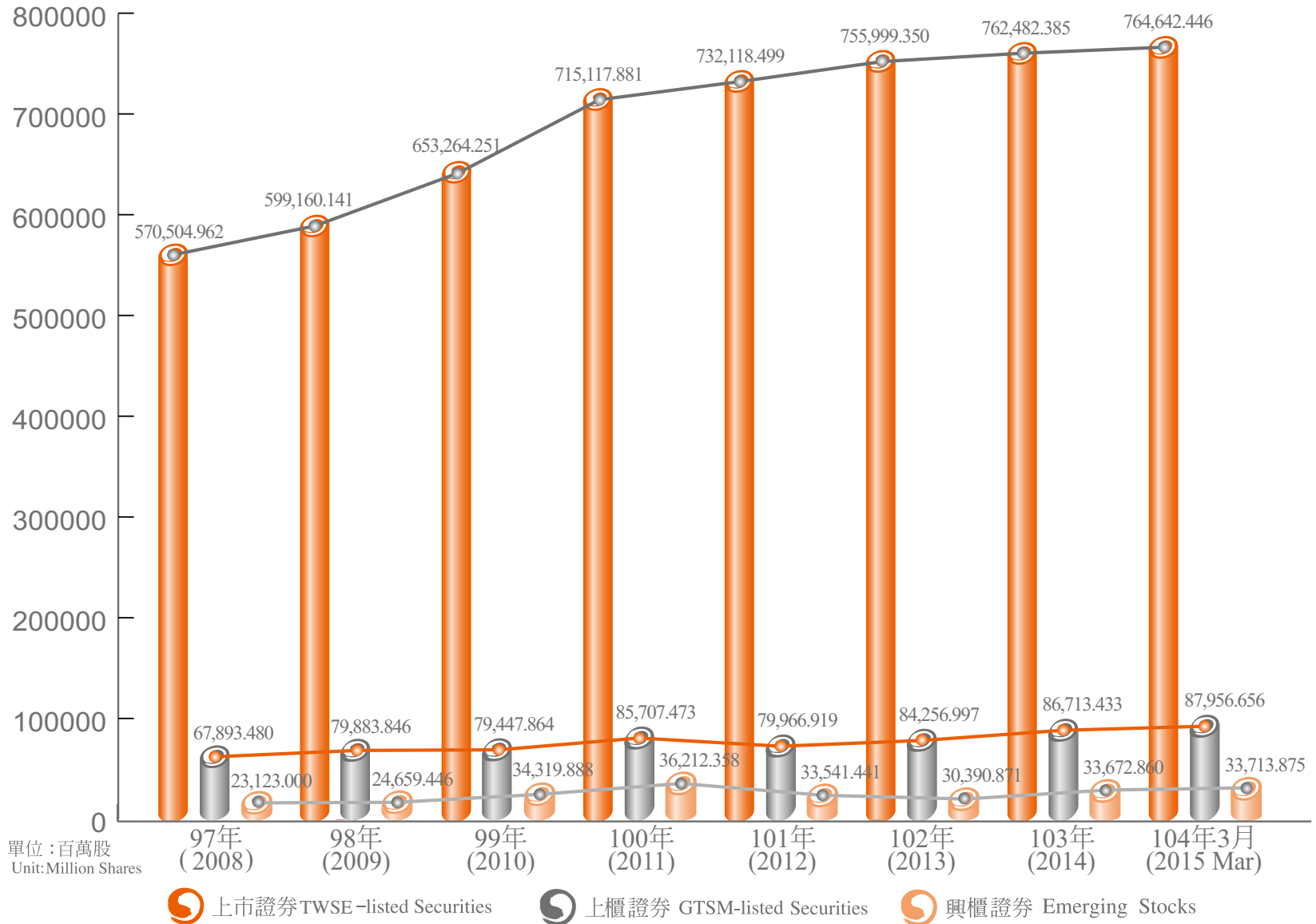
註三：上市(櫃)證券自 100 年 7 月 29 日起全面無實體登錄。

註四：其他包含終止上市(櫃)、限制上市(櫃)、未上市(櫃)及私募等有價證券。

註五：各欄位千股數採四捨五入計，統計數據僅供參考。

圖二：集中保管有價證券總保管股數

Figure 2 : Total Shares of Securities Under Central Custody



表二之二 集中保管有價證券保管統計表

Table 2-2. Statistics of Securities Under Central Custody

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：張、千股

Unit : Pieces, 1,000 Shares

項目 Item 年 Year 月份 Month	無實體登錄 Dematerialized Securities		實體保管 Physical Securities			總保管股數 Total Shares		
	股數 Shares(A)	佔總保管股數 比例 Percentage (A)/(E)	張數 Pieces	股數 Shares(B)	佔總保管股數 比例 Percentage (B)/(E)	上市(櫃)證券 股數 Listed Securities (C)	未上市(櫃)證 券股數 Unlisted Securities (D)	合計 Total (E) =(A)+(B)=(C)+(D)
91 年 (2002)	13,030,149	3.11	76,372,678	406,234,801	96.89	414,628,122	4,636,828	419,264,950
92 年 (2003)	55,360,744	10.85	77,900,407	454,679,828	89.15	456,603,296	53,437,276	510,040,572
93 年 (2004)	72,605,119	12.98	78,630,537	486,668,808	87.02	501,590,712	57,683,215	559,273,927
94 年 (2005)	68,386,021	11.47	74,269,752	527,737,823	88.53	554,751,322	41,372,522	596,123,844
95 年 (2006)	137,394,233	21.32	68,315,704	506,917,169	78.68	592,939,008	51,372,394	644,311,402
96 年 (2007)	229,472,632	31.76	62,156,921	493,020,454	68.24	632,700,924	89,792,162	722,493,086
97 年 (2008)	335,478,394	39.47	58,652,814	514,424,328	60.53	661,521,443	188,381,279	849,902,722
98 年 (2009)	427,308,042	45.53	55,256,364	511,223,690	54.47	703,703,432	234,828,300	938,531,732
99 年 (2010)	885,266,572	86.50	11,988,978	138,144,006	13.50	767,032,004	256,378,574	1,023,410,578
100 年 (2011)	985,850,465	89.97	8,250,158	109,907,302	10.03	837,037,712	258,720,055	1,095,757,767
101 年 (2012)	1,006,926,063	89.71	8,040,689	115,518,303	10.29	845,626,859	276,817,507	1,122,444,366

統計資訊

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	無實體登錄 Dematerialized Securities		實體保管 Physical Securities			總保管股數 Total Shares		
	股數 Shares(A)	佔總保管股數 比例 Percentage (A)/(E)	張數 Pieces	股數 Shares(B)	佔總保管股數 比例 Percentage (B)/(E)	上市(櫃)證券 股數 Listed Securities (C)	未上市(櫃)證券 股數 Unlisted Securities (D)	合計 Total (E) =(A)+(B)=(C)+(D)
102 年 (2013)	1,035,578,808	90.18	7,850,020	112,757,890	9.82	870,647,218	277,689,480	1,148,336,698
103 年 (2014)	1,046,570,126	90.34	7,737,061	111,858,494	9.66	882,868,678	275,559,941	1,158,428,619
103 年 4 月	1,052,868,941	90.34	7,789,600	112,532,246	9.66	881,144,656	284,256,531	1,165,401,187
103 年 5 月	1,046,340,023	90.28	7,785,134	112,630,682	9.72	880,314,583	278,656,122	1,158,970,705
103 年 6 月	1,047,913,717	90.29	7,778,154	112,641,712	9.71	883,566,994	276,988,435	1,160,555,429
103 年 7 月	1,042,042,657	90.25	7,771,775	112,610,748	9.75	872,414,632	282,238,773	1,154,653,405
103 年 8 月	1,041,860,567	90.30	7,758,314	111,907,886	9.70	869,795,355	283,973,099	1,153,768,453
103 年 9 月	1,048,442,496	90.32	7,764,580	112,303,796	9.68	874,587,387	286,158,905	1,160,746,292
103 年 10 月	1,051,361,970	90.35	7,814,968	112,277,291	9.65	882,046,005	281,593,256	1,163,639,261
103 年 11 月	1,054,760,932	90.41	7,748,207	111,914,991	9.59	882,721,333	283,954,590	1,166,675,923
103 年 12 月	1,046,570,126	90.34	7,737,061	111,858,494	9.66	882,868,678	275,559,941	1,158,428,619
104 年 1 月	1,052,549,945	90.40	7,730,254	111,819,111	9.60	885,107,773	279,261,282	1,164,369,055
104 年 2 月	1,051,290,466	90.39	7,726,868	111,783,786	9.61	882,955,877	280,118,375	1,163,074,252
104 年 3 月	1,052,193,807	90.40	7,716,931	111,758,951	9.60	886,312,977	277,639,781	1,163,952,758

註一：本表有價證券包含上市、上櫃及興櫃股票、受益憑證、存託憑證、認購（售）權證、轉（交）換公司債（面額新台幣一百元換算為一股）等。

註二：未上市（櫃）證券係指上市（櫃）證券以外之有價證券（含終止上市（櫃）、限制上市（櫃）、未上市（櫃）及私募等有價證券）。

註三：上櫃證券及興櫃股票，分別自 83 年 12 月、90 年 12 月納入集保制度。

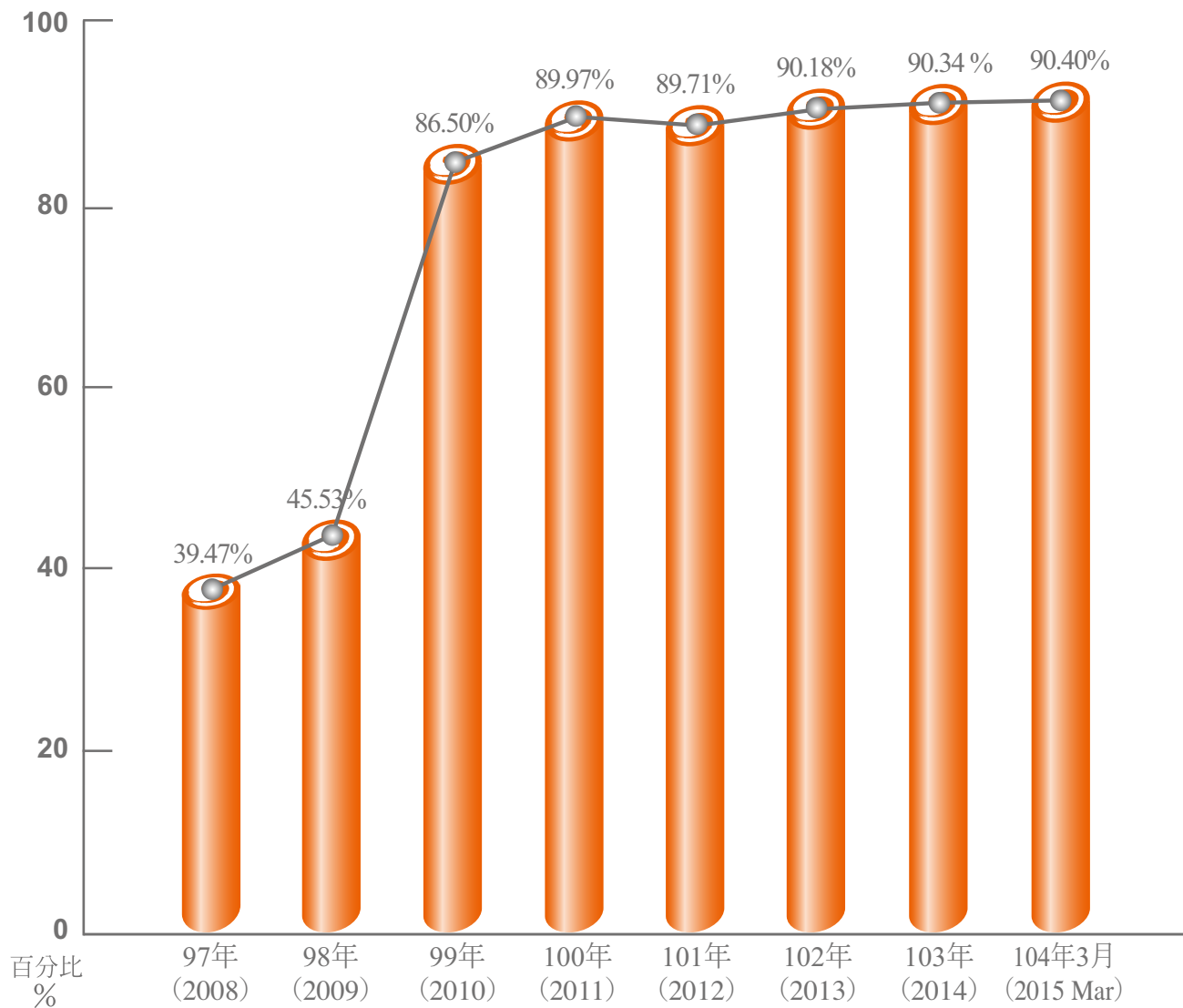
註四：初次上市（櫃）股票及已上市（櫃）增資發行新股、發行公司債及銀行於國內發行新臺幣金融債券，自 95 年 7 月起全面無實體發行。

註五：上市（櫃）證券自 100 年 7 月 29 日起全面無實體登錄。

註六：各欄位千股數採四捨五入計，統計數據僅供參考。

圖三：集中保管有價證券無實體佔總保管股數比例

Figure 3 : Percentage of Dematerialized Securities Under Central Custody



表三 集中保管債券收付統計表
Table 3. Statistics of Bonds Deposit / Withdrawal
 民國一〇四年三月
Mar. 2015

單位：張、百萬元
 Unit：Pieces、Million NT

項目 Item 年 Year 月份 Month	收 存 Deposit / Credit		付 出 Withdrawal / Debit		餘 額 Balance	
	張 數 Pieces	金 額 Amount	張 數 Pieces	金 額 Amount	張 數 Pieces	金 額 Amount
88 年 (1999)	25,998	30,031	27,651	31,553	2,740	2,015
89 年 (2000)	10,649	23,406	11,145	23,341	2,244	2,080
90 年 (2001)	8,861	41,556	9,053	41,409	2,052	2,228
91 年 (2002)	5,018	26,442	5,606	27,028	1,464	1,642
92 年 (2003)	14,340	48,959	14,582	45,693	1,222	4,908
93 年 (2004)	1,247	12,411	954	1,376	1,515	15,943
94 年 (2005)	844	414,569	360	138,687	1,999	291,825
95 年 (2006)	0	392,907	1,137	11,040	862	673,585
96 年 (2007)	120	304,954	60	42,006	922	936,791
97 年 (2008)	0	468,901	1	106,169	921	1,298,455
98 年 (2009)	0	329,489	300	128,861	621	1,500,091
99 年 (2010)	0	541,926	500	156,503	121	1,885,064

統計資訊

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	收 存 Deposit / Credit		付 出 Withdrawal / Debit		餘 額 Balance	
	張 數 Pieces	金 額 Amount	張 數 Pieces	金 額 Amount	張 數 Pieces	金 額 Amount
100 年 (2011)	0	644,003	121	366,948	0	2,162,458
101 年 (2012)	0	621,481	0	176,419	0	2,616,091
102 年 (2013)	0	523,998	0	331,482	0	2,808,696
103 年 (2014)	0	705,081	0	363,314	0	3,157,450
103 年 4 月	0	13,645	0	20,271	0	2,834,516
103 年 5 月	0	88,392	0	34,730	0	2,887,993
103 年 6 月	0	100,733	0	44,701	0	2,944,033
103 年 7 月	0	56,022	0	28,576	0	2,971,629
103 年 8 月	0	17,170	0	12,597	0	2,976,143
103 年 9 月	0	64,068	0	52,669	0	2,988,469
103 年 10 月	0	65,182	0	25,140	0	3,028,604
103 年 11 月	0	85,507	0	21,895	0	3,093,942
103 年 12 月	0	103,702	0	44,813	0	3,157,450
104 年 1 月	0	18,889	0	34,486	0	3,140,180
104 年 2 月	0	20,593	0	8,176	0	3,151,848
104 年 3 月	0	61,343	0	30,051	0	3,182,764

註一：自 95 年 7 月 1 日起新發行之債券採無實體發行。

註二：以外幣計價的國際債券係自 95 年 11 月納入集保制度。

註三：自 97 年 6 月 23 日起債券收付金額由原始發行面額調整為本金餘額列示。

註四：101 年底以後到期實體債券於 100 年 3 月 28 日起完成全面無實體登錄。

註五：統計數據僅供參考。

表四 集中保管有價證券帳簿劃撥統計表

Table 4. Statistics of Book-entry Operations

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：千股，萬元
Unit : 1,000 Shares , 10,000 NT

項目 Item 年 Year 月份 Month	上 市 證 券 TWSE-listed Securities		櫃 檯 證 券 GTSM Securities					
			上 櫃 證 券 GTSM-listed Securities		興 櫃 股 票 Emerging Stocks		店 頭 議 價 債 券 OTC Negotiated Bonds	
	總 成 交 量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總 成 交 量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總 成 交 量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總 成 交 金 額 Total Trading Value	平均每日成交金額 Average Daily Trading Value
88 年 (1999)	689,643,146	2,558,105	49,004,837	181,099	0	0	1,152,970	4,776
89 年 (2000)	647,962,586	2,463,148	88,490,440	335,888	0	0	30,920	113
90 年 (2001)	604,276,814	2,446,118	79,800,651	321,609	0	0	10,840	46
91 年 (2002)	877,137,250	3,524,860	102,763,975	417,555	335,444	1,378	1,000	43
92 年 (2003)	969,398,890	3,896,369	101,797,701	403,545	1,077,729	4,232	0	0
93 年 (2004)	1,099,225,181	4,424,693	157,034,174	629,899	1,981,331	7,957	0	0
94 年 (2005)	789,310,696	3,206,667	120,893,143	491,761	2,990,375	11,983	78,595,006	616,182
95 年 (2006)	890,105,619	3,609,421	172,751,358	698,897	4,297,665	17,605	188,078,474	756,703
96 年 (2007)	1,160,298,399	4,637,982	263,935,342	1,056,449	6,378,343	25,616	329,505,253	1,332,480
97 年 (2008)	1,090,424,878	4,395,032	143,584,443	577,198	3,328,405	13,324	489,946,152	1,958,030
98 年 (2009)	1,198,170,802	4,755,049	182,428,695	718,822	5,028,561	19,610	444,330,194	1,770,996
99 年 (2010)	968,842,697	3,953,756	151,933,352	621,120	5,544,194	22,783	894,236,455	3,608,147

統計資訊

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	上市證券 TWSE-listed Securities		櫃檯證券 GTSM Securities					
			上櫃證券 GTSM-listed Securities		興櫃股票 Emerging Stocks		店頭議價債券 OTC Negotiated Bonds	
	總成交量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總成交量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總成交量 Total Trading Volume	平均每日成交量 Average Daily Trading Volume	總成交金額 Total Trading Value	平均每日成交金額 Average Daily Trading Value
100 年 (2011)	69,519,509	4,965,679	11,042,143	788,724	457,311	32,665	45,208,689	3,229,192
101 年 (2012)	791,881,834	3,185,253	120,501,523	483,321	5,795,470	23,056	931,864,336	3,738,959
102 年 (2013)	907,821,461	3,680,583	171,727,361	693,056	7,027,501	29,107	928,756,346	3,806,074
103 年 (2014)	1,245,818,051	5,001,156	297,435,898	1,200,263	7,404,103	30,127	911,606,280	3,668,071
103 年 4 月	100,021,887	4,762,947	28,047,094	1,335,576	689,275	32,823	68,611,569	3,267,218
103 年 5 月	96,979,992	4,618,095	26,073,269	1,241,584	734,373	34,970	70,822,433	3,372,497
103 年 6 月	101,664,875	5,083,244	29,086,546	1,454,327	806,133	40,307	80,762,667	4,038,133
103 年 7 月	135,338,088	6,151,731	29,117,535	1,323,524	748,219	34,010	78,690,781	3,576,854
103 年 8 月	115,095,809	5,480,753	24,370,452	1,160,498	501,469	23,879	73,089,346	3,480,445
103 年 9 月	102,615,795	4,886,466	20,877,318	994,158	431,295	20,538	81,415,134	3,876,911
103 年 10 月	114,145,886	5,188,449	22,338,645	1,015,393	457,064	20,776	82,151,520	3,734,160
103 年 11 月	103,391,636	5,169,582	19,036,751	951,838	338,617	16,931	82,382,835	4,119,142
103 年 12 月	125,513,491	5,229,729	27,103,418	1,129,309	558,076	23,253	101,191,451	4,216,310
104 年 1 月	107,859,926	5,392,996	21,328,789	1,066,439	649,496	32,475	81,678,428	4,083,921
104 年 2 月	54,618,000	4,201,385	10,764,831	828,064	359,928	27,687	62,265,979	4,789,691
104 年 3 月	111,591,097	5,072,323	29,731,707	1,351,441	817,268	37,149	90,556,742	4,116,216

註一：本表有價證券包含上市、上櫃及興櫃股票、受益憑證、存託憑證、認購（售）權證、轉（交）換公司債（面額新台幣一百元換算為一股）等。

註二：店頭議價債券指證券商使用本公司連線之電腦設備，進行債券之附條件或買賣斷交易；其成交金額指債券面額之合計金額。

註三：統計數據僅供參考。

表五 帳簿劃撥配發新股統計表

Table 5. Statistics of New-share Distribution by Book-entry Transfer

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：股、戶次、家次
Unit：Shares、Accounts、Times

年 Year 月份 Month	項目 Item	簽約家數 Numbers of Contracted Companies	家次 Times	戶次 Accounts	股數 Shares
88 年 (1999)		744	1,935	14,696,290	28,762,735,936
89 年 (2000)		854	2,302	17,299,888	36,725,263,976
90 年 (2001)		981	1,790	16,919,362	55,352,030,979
91 年 (2002)		1,155	3,718	15,356,683	73,465,854,214
92 年 (2003)		1,303	6,460	13,166,111	89,399,028,786
93 年 (2004)		1,490	11,448	14,971,067	84,521,581,778
94 年 (2005)		1,577	13,997	15,990,325	88,912,437,454
95 年 (2006)		1,599	17,161	15,947,136	97,749,999,640
96 年 (2007)		1,600	24,873	16,530,326	171,865,573,998
97 年 (2008)		1,600	51,850	21,976,003	289,076,363,335
98 年 (2009)		1,602	90,699	20,614,774	339,535,953,852
99 年 (2010)		1,602	142,998	23,140,266	465,857,737,999

統計資訊

續上頁

年 Year 月份 Month	項目 Item	簽約家數 Numbers of Contracted Companies	家次 Times	戶次 Accounts	股數 Shares
100 年 (2011)		1,602	156,882	25,231,424	507,760,358,511
101 年 (2012)		1,929	168,012	20,479,006	484,531,703,857
102 年 (2013)		1,966	181,150	18,959,079	517,421,476,955
103 年 (2014)		2,043	199,901	19,602,923	544,428,085,135
103 年 4 月		1,969	16,505	952,898	50,680,348,816
103 年 5 月		1,972	15,095	934,042	36,196,985,289
103 年 6 月		1,978	15,346	835,217	40,626,848,371
103 年 7 月		1,982	18,365	1,000,150	49,179,824,241
103 年 8 月		1,992	17,073	1,991,255	43,626,367,587
103 年 9 月		2,003	17,095	5,356,185	52,175,912,995
103 年 10 月		2,015	18,849	2,810,539	53,028,274,843
103 年 11 月		2,029	16,272	2,079,033	41,003,191,734
103 年 12 月		2,043	19,099	1,032,864	43,085,226,241
104 年 1 月		2,047	17,668	905,487	51,847,613,482
104 年 2 月		2,049	12,020	780,099	27,115,180,395
104 年 3 月		2,055	20,235	1,300,741	43,338,823,585

註一：本項作業係自八十一年開始辦理。

註二：簽約家數指與本公司簽訂帳簿劃撥配發有價證券合約之發行公司家數。

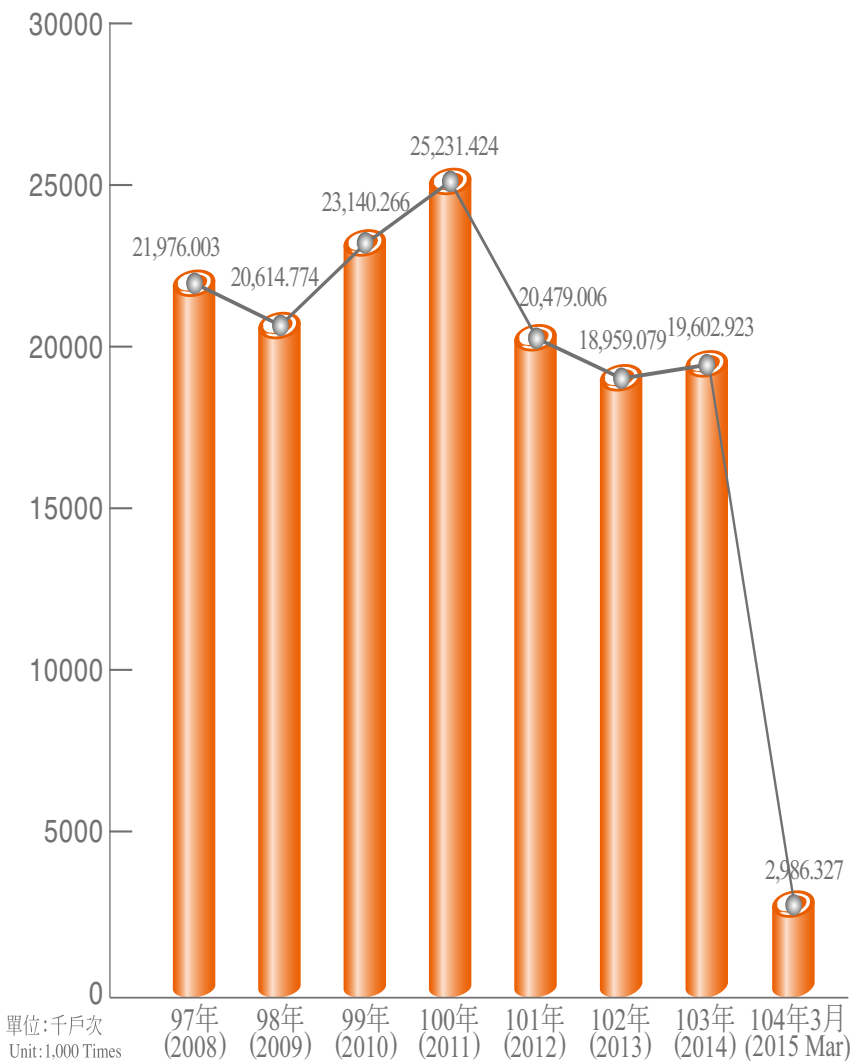
註三：家次指所有辦理帳簿劃撥配發新股之發行公司次數。

註四：戶次指所有辦理帳簿劃撥配發新股之集中保管帳戶次數。

註五：統計數據僅供參考。

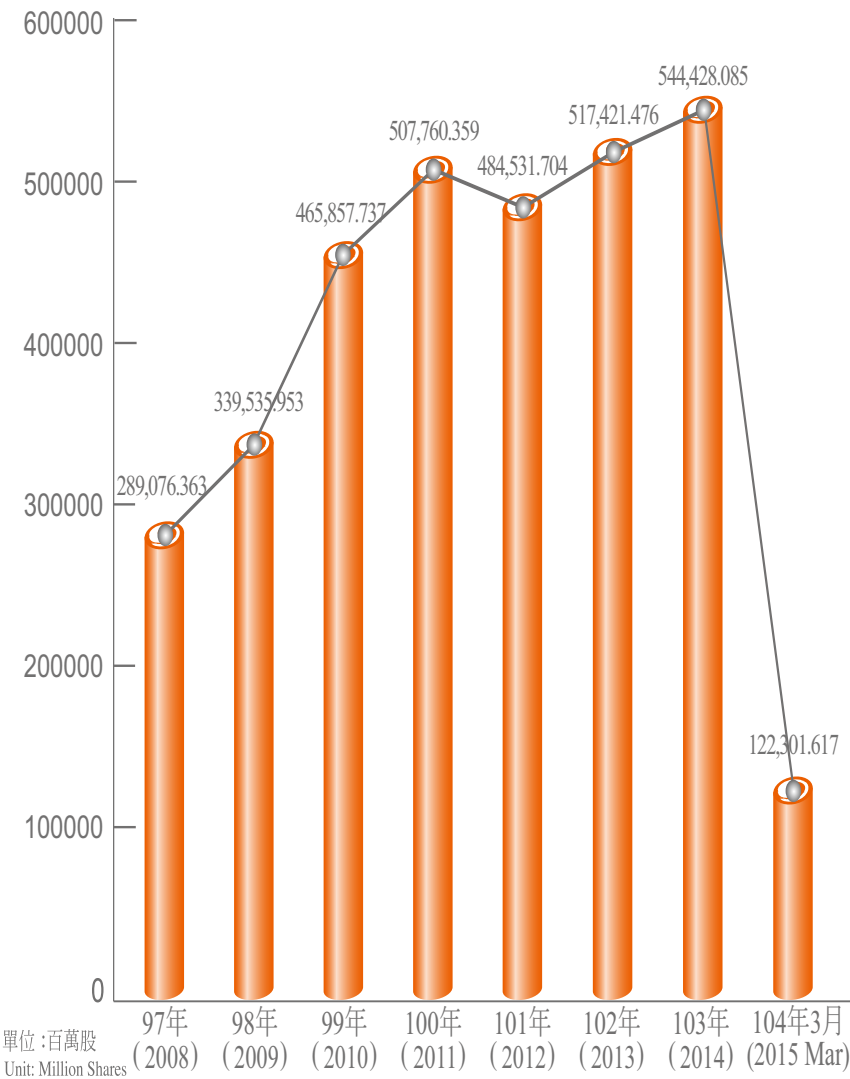
圖四：帳簿劃撥配發新股 戶次

Figure 4 : Number of Accounts involved in New-share Distribution



圖五：帳簿劃撥配發新股 股數

Figure 5 : Number of Distributed New Shares



表六 集中保管有價證券帳簿劃撥設質交付統計表
Table 6. Statistics of Book-entry Operations for Pledged Securities Under Central Custody

民國一〇四年三月

Mar. 2015

 單位：股
 Unit：Shares

項目 Item 年 Year 月份 Month	質 權 設 定 Securities put in pledge		質 權 解 除 / 實 行 質 權 Cancellation / Execution of Pledge		設 質 餘 額 Balance of Pledged Securities		
	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	成 長 率 % Growth Rate
88 年 (1999)	15,657	14,875,707,280	25,107	11,774,376,747	30,849	28,295,458,205	11.36
89 年 (2000)	17,190	30,093,105,657	22,946	11,933,710,224	33,201	46,132,920,541	63.04
90 年 (2001)	9,184	10,930,750,372	21,182	10,443,424,166	29,763	46,620,246,747	1.06
91 年 (2002)	8,725	9,613,196,686	19,968	13,984,921,712	26,717	42,248,521,721	-9.38
92 年 (2003)	7,635	10,317,342,456	15,734	11,394,312,886	24,049	41,177,408,645	-2.54
93 年 (2004)	9,708	11,450,066,353	15,769	10,435,962,497	24,157	42,191,512,501	2.46
94 年 (2005)	6,732	15,811,996,698	14,058	8,620,679,888	22,972	49,382,829,311	17.04
95 年 (2006)	8,682	23,261,216,589	17,256	21,858,422,014	20,963	50,785,623,886	2.84
96 年 (2007)	7,858	12,551,376,804	15,837	13,597,708,105	19,223	49,739,292,585	-2.06
97 年 (2008)	9,950	25,780,972,991	11,541	15,435,958,955	20,983	60,084,306,621	20.80
98 年 (2009)	5,303	13,620,556,075	11,784	18,286,432,748	18,448	55,418,429,948	-7.77
99 年 (2010)	6,214	10,484,870,307	9,756	15,984,411,257	18,765	49,918,888,999	-9.92

統計資訊

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	質 權 設 定 Securities put in pledge		質 權 解 除 / 實 行 質 權 Cancellation / Execution of Pledge		設 質 餘 額 Balance of Pledged Securities		
	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	筆 數 Number of Transaction	股 數 Shares	成 長 率 % Growth Rate
100 年 (2011)	7,320	13,683,330,524	9,098	12,450,370,982	20,687	51,151,848,541	2.47
101 年 (2012)	6,409	14,854,785,668	9,695	11,768,841,382	21,525	54,237,792,826	6.03
102 年 (2013)	5,817	9,017,496,421	9,611	12,629,830,862	22,156	50,625,458,385	-6.66
103 年 (2014)	6,370	9,193,857,915	9,947	8,995,824,530	22,877	50,823,491,770	0.39
103 年 4 月	455	655,930,765	906	682,972,510	21,679	50,312,464,941	-0.05
103 年 5 月	622	1,065,872,356	903	746,792,673	21,797	50,631,544,624	0.63
103 年 6 月	505	978,763,849	879	1,099,454,859	21,855	50,510,853,614	-0.24
103 年 7 月	563	885,711,024	982	969,716,997	21,894	50,426,847,641	-0.17
103 年 8 月	526	1,045,182,773	742	805,077,916	22,001	50,666,952,498	0.48
103 年 9 月	616	577,901,410	793	738,177,772	22,112	50,506,676,136	-0.32
103 年 10 月	753	990,750,210	766	1,076,961,951	22,405	50,420,464,395	-0.17
103 年 11 月	558	514,930,517	602	367,216,788	22,641	50,568,178,125	0.29
103 年 12 月	648	725,443,938	743	470,130,292	22,877	50,823,491,770	0.50
104 年 1 月	465	486,579,206	676	559,339,469	22,952	50,750,731,507	-0.14
104 年 2 月	312	631,936,985	376	504,404,286	23,058	50,878,264,206	0.25
104 年 3 月	502	602,879,886	788	612,307,016	23,158	50,868,837,077	-0.02

註一：本項作業係自八十三年五月開始辦理。

註二：本表有價證券包含上市、上櫃及興櫃股票、受益憑證、存託憑證、認購（售）權證、轉（交）換公司債（面額新台幣一百元換算為一股）等。

註三：成長率指本月（年）設質股數餘額與前月（年）設質股數餘額之增減比例。

註四：本表不含外幣債券。

註五：統計數據僅供參考。

表七 境外基金交易平台業務量統計表

Table 7. Total Transaction Volume on Offshore Fund Platform (TDCC FundClear)

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：筆數、千元

Unit : No. of Transaction, 1,000 NT

項目 Item 年 Year 月份 Month	申 購 Subscription		買 回 Redemption		轉 換 Switch	
	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount
95 年 (2006)	5,623	3,253,480	562	183,229	15	1,340
96 年 (2007)	91,848	14,060,134	13,830	8,066,948	2,368	2,368
97 年 (2008)	248,812	4,646,106	62,346	6,243,773	3,874	3,874
98 年 (2009)	240,787	7,708,065	135,288	4,604,317	6,781	6,781
99 年 (2010)	320,522	10,379,483	232,678	9,039,183	15,476	15,476
100 年 (2011)	407,799	6,837,943	205,763	6,204,226	25,113	25,113
101 年 (2012)	342,475	11,459,738	264,765	7,520,286	34,938	2,093,472
102 年 (2013)	428,095	20,159,630	432,590	18,467,308	57,010	3,814,498
103 年 (2014)	525,168	26,343,215	435,566	21,359,099	66,996	5,961,041
103 年 4 月	42,566	1,533,592	37,181	1,368,415	3,905	390,955

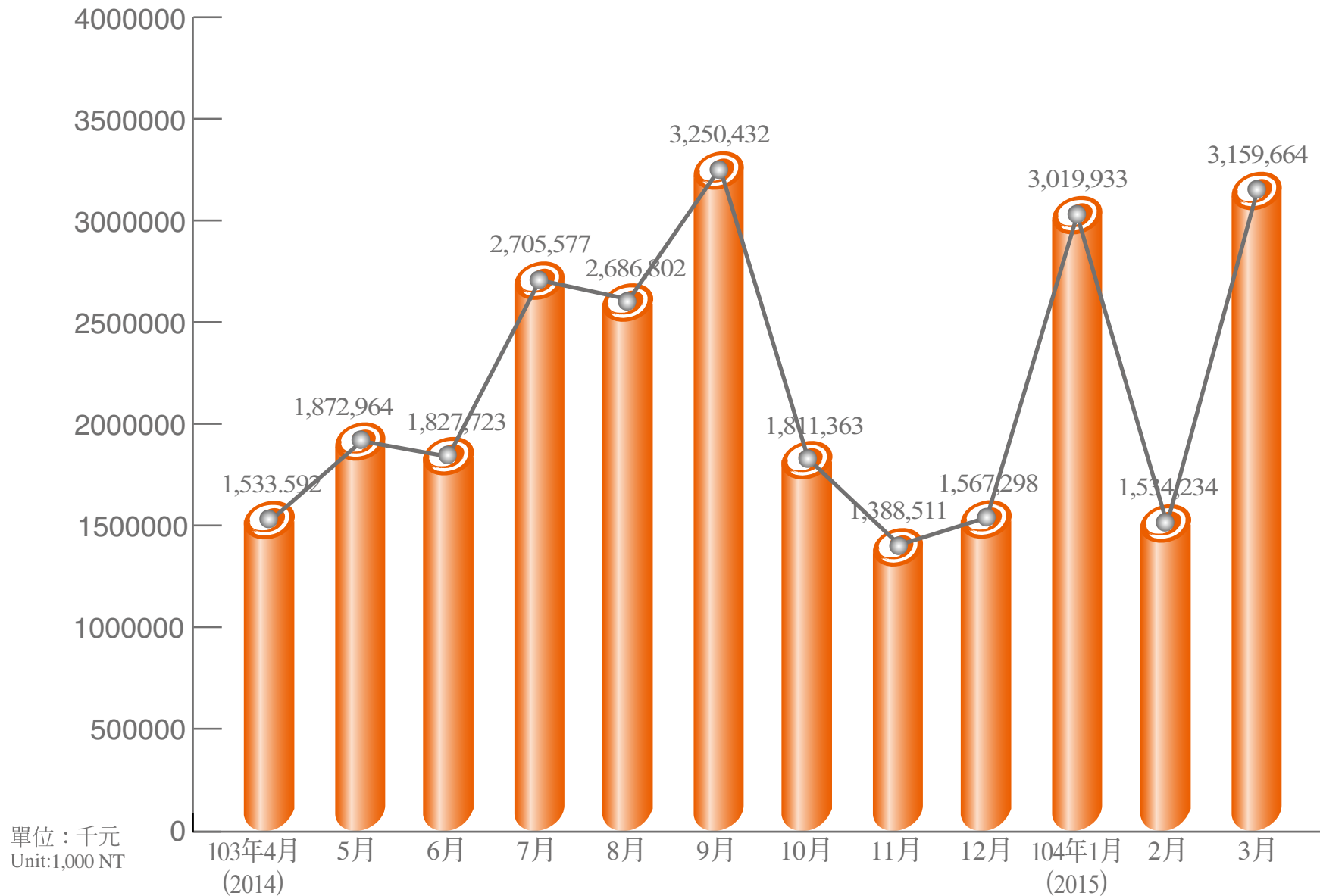
續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	申 購 Subscription		買 回 Redemption		轉 換 Switch	
	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount	筆 數 Number of Transaction	金 額 Amount
103 年 5 月	42,053	1,872,964	40,466	1,160,173	5,450	373,607
103 年 6 月	36,365	1,827,723	38,984	1,786,350	3,700	285,228
103 年 7 月	45,647	2,705,577	48,528	2,672,033	5,289	633,067
103 年 8 月	47,779	2,686,802	39,255	2,183,961	4,822	448,979
103 年 9 月	50,463	3,250,432	37,214	1,769,521	5,375	461,532
103 年 10 月	45,781	1,811,363	24,575	1,420,016	4,607	418,871
103 年 11 月	44,042	1,388,511	30,647	1,510,032	5,022	493,386
103 年 12 月	47,511	1,567,298	39,309	2,119,344	9,782	1,025,300
104 年 1 月	46,736	3,019,933	37,744	1,423,994	9,398	524,072
104 年 2 月	47,162	1,534,234	24,823	968,718	4,611	514,261
104 年 3 月	95,404	3,159,664	45,592	3,066,238	11,867	1,398,031

註一：境外基金交易平台業務自九十五年八月上線，係辦理銷售機構以綜合帳戶名義申請之款項收付。
 註二：統計數據僅供參考。

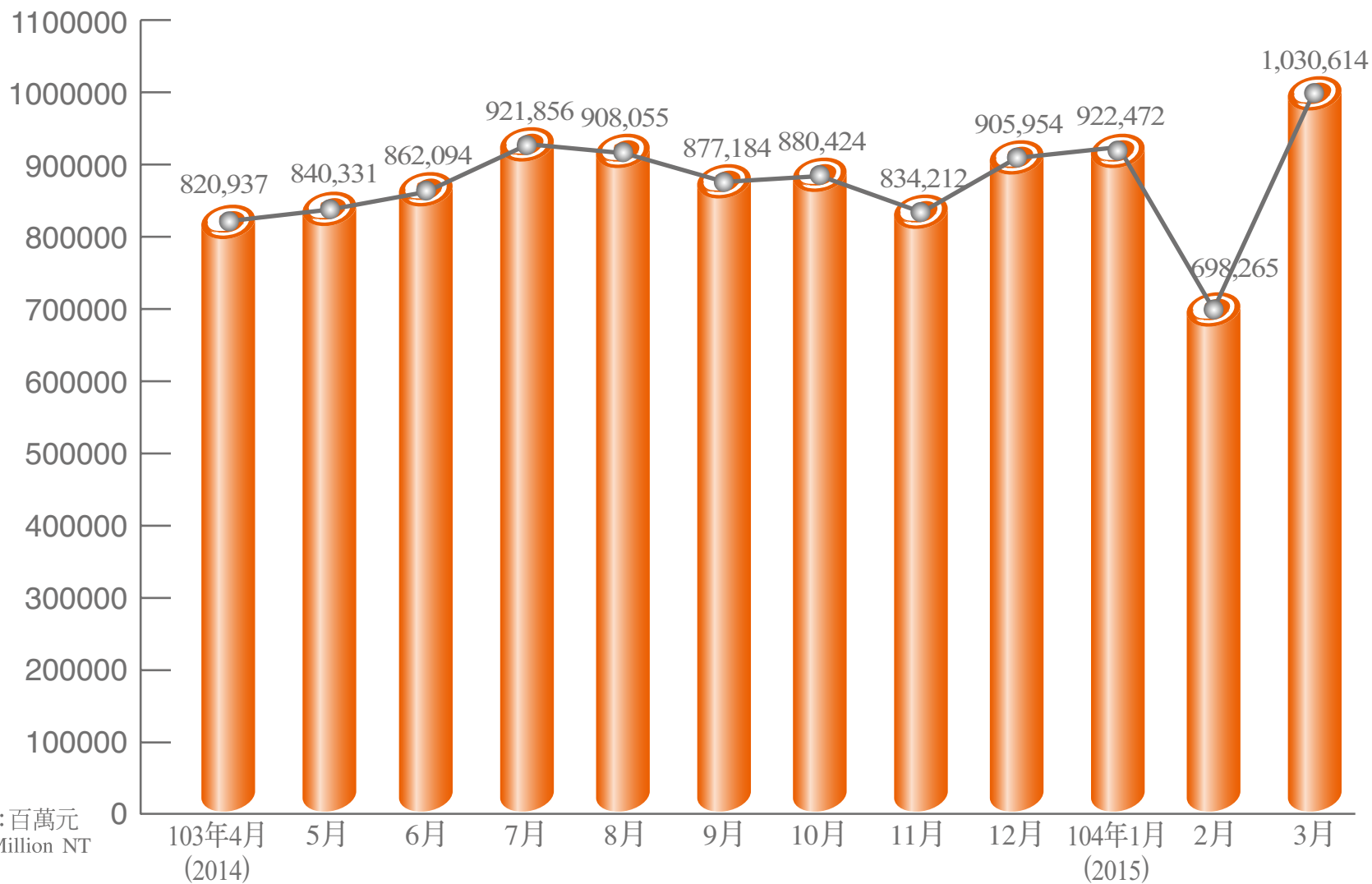
圖六：境外基金交易平台申購統計

Figure 6 : Total Amount of Subscription on Offshore Fund Platform (TDCC FundClear)



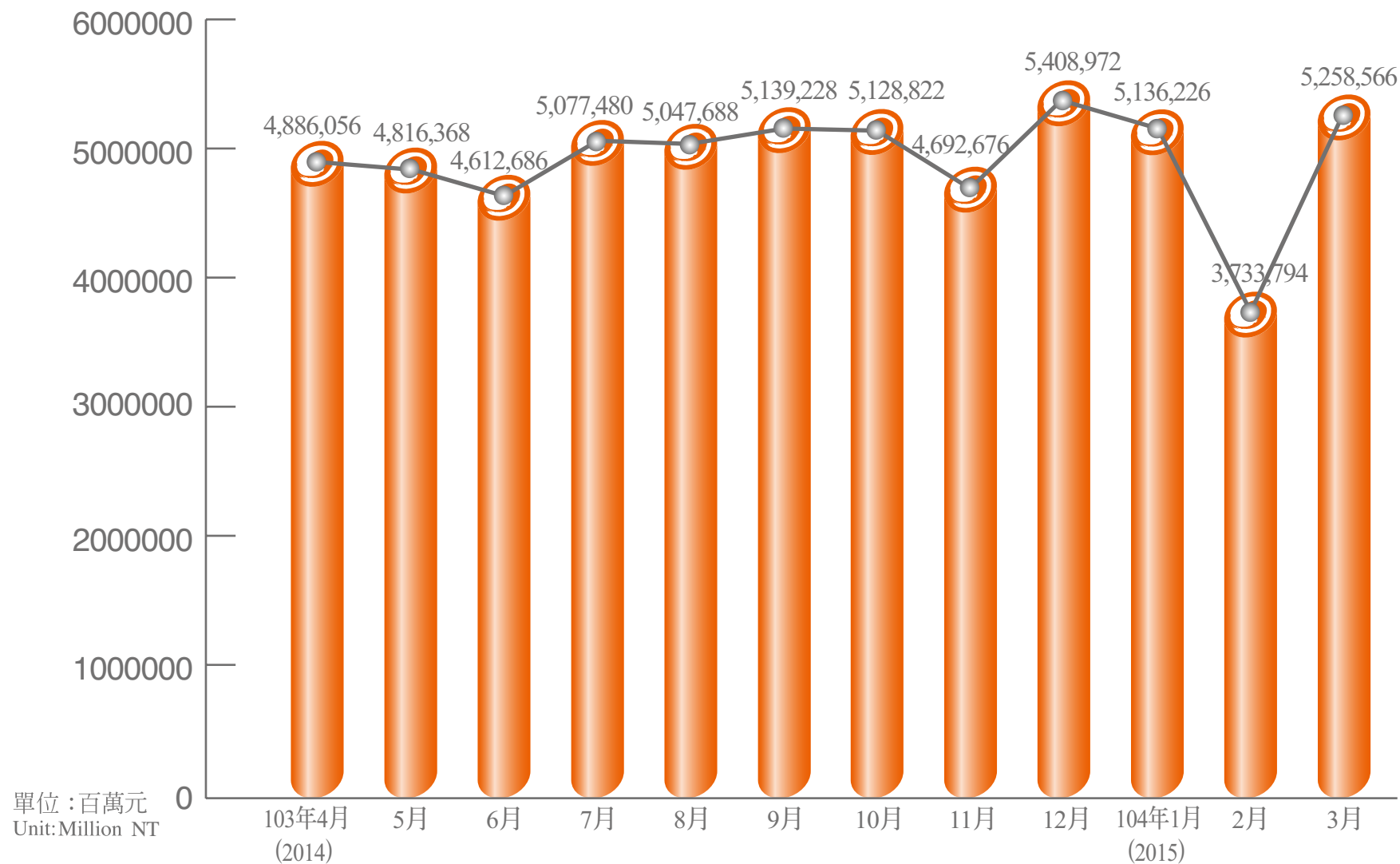
圖七：票券保管結算交割統計-初級市場發行量

Figure 7: Statistics of Bills Clearing & Settlement (Primary Market)



圖八：票券保管結算交割統計—次級市場交易量

Figure 8: Statistics of Bills Clearing & Settlement (Secondary Market)



表八 票券保管結算交割統計表

Table 8. Statistics of Bills Clearing & Settlement

民國一〇四年三月

Mar. 2015

單位：佰萬元

Unit : Million NT

項目 Item 年 Year 月份 Month	初 級 市 場 Primary Market		次 級 市 場 (交 易 量) Secondary Market				合 計 Total
	承 銷 / 首 買 Underwriting /Initial Purchase	兌 償 Redemption	買 賣 斷 Outright	條 件 交 易 Repo	條 件 履 約 Repo Execution	小 計 Subtotal	
93 年 (2004)	4,435,036	3,521,156	8,968,644	14,530,340	13,569,303	37,068,287	45,024,479
94 年 (2005)	6,071,910	6,130,013	13,345,030	25,168,299	25,140,876	63,654,205	75,856,128
95 年 (2006)	6,442,421	6,384,540	13,815,813	27,050,741	27,150,942	68,017,496	80,844,457
96 年 (2007)	6,213,145	6,333,759	12,634,190	26,561,216	26,638,460	65,833,866	78,380,770
97 年 (2008)	6,572,141	6,606,445	13,084,744	25,895,724	26,005,094	64,985,562	78,164,148
98 年 (2009)	5,655,226	5,701,127	10,950,832	20,377,546	20,435,060	51,763,438	63,119,791
99 年 (2010)	6,225,635	6,152,937	12,379,632	22,535,472	22,389,274	57,304,378	69,682,950
100 年 (2011)	6,590,306	6,524,294	13,508,222	23,431,456	23,355,064	60,294,742	73,409,342
101 年 (2012)	7,514,724	7,242,192	14,712,260	21,271,036	21,378,822	57,362,118	72,119,034
102 年 (2013)	9,052,283	8,830,141	16,630,498	19,847,122	19,811,006	56,288,626	74,171,050
103 年 (2014)	10,314,810	10,210,119	18,631,244	19,830,582	19,834,020	58,295,846	78,820,775

續上頁

項目 Item 年 Year 月份 Month	初級市場 Primary Market		次級市場（交易量） Secondary Market				合 計 Total
	承銷 / 首買 Underwriting /Initial Purchase	兌償 Redemption	買賣斷 Outright	條件交易 Repo	條件履約 Repo Execution	小計 Subtotal	
103 年 4 月	820,937	805,484	1,460,116	1,733,648	1,692,292	4,886,056	6,512,477
103 年 5 月	840,331	830,630	1,524,276	1,649,632	1,642,460	4,816,368	6,487,329
103 年 6 月	862,094	872,622	1,569,448	1,536,360	1,506,878	4,612,686	6,347,402
103 年 7 月	921,856	840,102	1,687,404	1,686,308	1,703,768	5,077,480	6,839,438
103 年 8 月	908,055	918,128	1,650,256	1,718,610	1,678,822	5,047,688	6,873,871
103 年 9 月	877,184	924,480	1,640,248	1,728,584	1,770,396	5,139,228	6,940,892
103 年 10 月	880,424	910,892	1,531,866	1,793,244	1,803,712	5,128,822	6,920,138
103 年 11 月	834,212	807,978	1,448,858	1,615,302	1,628,516	4,692,676	6,334,866
103 年 12 月	905,954	921,715	1,638,532	1,882,816	1,887,624	5,408,972	7,236,641
104 年 1 月	922,472	842,945	1,623,220	1,738,234	1,774,772	5,136,226	6,901,643
104 年 2 月	698,265	691,952	1,288,830	1,221,686	1,223,278	3,733,794	5,124,011
104 年 3 月	1,030,614	1,020,596	1,769,638	1,758,298	1,730,630	5,258,566	7,309,776

註一：本項作業係自九十三年四月開始辦理。

註二：統計數據僅供參考。



週年

SINCE 1989

信賴・安心・守護
臺灣集中保管結算所

地址：台北市復興北路363號11樓 | 電話：02-27195805 | 傳真：02-27195403

ISSN 1818-6483



9 771018 538007

刊物編號 04-10408002



臺灣股票博物館
Taiwan Stock Museum
臺灣集中保管結算所 建置



本刊物採環保用紙及大豆油墨印刷