



編者的話

資本市場是經濟發展的櫥窗，在匯聚國民儲蓄投資於產業、協助企業籌措中長期資金之間，扮演資金導引橋樑的重要角色。健全資本市場是經濟發展的基石，更是促進金融市場蓬勃發展的要件。本期月刊特以「健全資本市場發展」為主題，由本局林科員耿賢撰寫「推動臺灣資本市場藍圖」及陳專員思潔撰寫「證券商公平待客原則與評核機制介紹」等 2 篇專題，以饗讀者。

第一篇專題作者簡要說明我國未來三年資本市場藍圖規劃之架構，並介紹資本市場藍圖所涵蓋八大主題之相關推動措施，包括強化資本市場籌資功能、推動 ESG 永續發展、活絡交易市場及提升交易資訊透明度、結合金融科技，推動數位轉型、推動證券商發展投資銀行業務、推動國人退休準備平台、建立我國店頭衍生性金融商品集中結算機制及強化投資人保護，以期營造公平效率、創新開放、多元且國際化之資本市場。

第二篇專題作者首先簡述我國金融服務業之公平待客原則，包括 9 項原則及 5 項執行層級，其次介紹金融服務業公平待客原則評核機制，並概述證券商評核結果。金融監督管理委員會期許藉由公平待客原則及相關評核機制之實施，引導業者從「他律」轉化到「自律」，並藉由公司董事會及高階管理階層的重視與支持，由上而下形塑金融消費者保護的核心文化，以善盡金融特許事業之社會責任。

法令輯要部分，計有：修正「公開發行股票公司股務處理準則」部分條文、增加證券商經營期貨交易輔助業務者之業務範圍、發布華僑及外國人投資證券管理辦法第 4 條第 1 項第 6 款規定之令、發布華僑及外國人投資證券管理辦法第 4 條第 2 項規定之令、修正「發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文及附表六、附表十一、「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」部分條文、「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」第 3 條、第 9 條、第 38 條之 1 及附表三、「公司募集發行有價證券公開說明書

應行記載事項準則」第 3 條、第 28 條、「有價證券得為融資融券標準」第 2 條及「有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法」第 29 條、發布證券交易法第四十五條、證券商設置標準第二條、證券商管理規則第三十一條第一項及第三十六條之一第二項規定之令、發布證券商管理規則第三十七條之一第二項規定之令、發布公開發行公司建立內部控制制度處理準則第二十八條、第三十二條及第三十七條規定之令、修正公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第二點、第四點、發布證券投資信託基金管理辦法第十條第一項規定之令及有關發布證券交易法第 41 條規定提列特別盈餘公積之令 2 則等 12 項。



誠信讓企業永續經營
倫理使企業堅若磐石

根據國際透明組織發表的全球貪腐趨勢指數〈Global Corruption Barometer, 簡稱GCB〉顯示, 全球有超過半數受訪者認為企業及私部門利用賄賂來影響政府的政策及法令, 並願意花多一點錢向廉潔誠信的企業購買商品, 顯示企業貪腐已受到全球人民鄙夷。

廉政署檢舉專線：0800-286-586