

民國 107 年 9 月 27 日

討論事項（四）

大陸委員會擬具「臺灣地區與大陸地區人民關係條例」第 93 條之 1 修正草案，經羅政務委員秉成等審查整理竣事，請核轉立法院審議案。

說明：

- 一、陸委會函以，鑑於近期有陸資未經主管機關許可投資我國有價證券，影響我國資本市場秩序，為有效遏止陸資違法行為發生，有調高罰鍰上限之必要；又目前陸資未經主管機關許可來臺投資，不乏有小額投資之違規態樣，為符合比例原則及實務執行之彈性需求，

另為配合公司法廢除外國公司認許制度之規定，本會爰擬具「臺灣地區與大陸地區人民關係條例」第 93 條之 1 修正草案，請核轉立法院審議。

二、案經羅政務委員秉成邀集法務部、經濟部、陸委會及金管會等機關代表會同審查整理竣事。

三、本案修正要點如次：

(一)修正第 1 項有關陸資未經主管機關許可來臺投資之罰鍰額度為新臺幣 5 萬元以上 2 千 5 百萬元以下，以利主管機關依違法情節輕重及比例原則，處以罰鍰，並增訂主管機關得限期命改正等規定。另配合公司法廢除外國公司認許制度，修正相關文字。

(二)為明確裁罰之違規態樣，修正第 2 項，將陸資所投資

事業規避、妨礙或拒絕主管機關派員檢查之態樣納入裁罰。

(三)增訂第 6 項規定，對於陸資來臺投資之違規情節輕微者，主管機關得先限期命其改善，已完成改善者，免予處罰。

四、茲將該修正草案(整理本)附後，擬請討論通過後，由院送請立法院審議。提請核議

附件如附

臺灣地區與大陸地區人民關係條例第九十三條之一修正草案總說明

臺灣地區與大陸地區人民關係條例於八十一年七月三十一日制定公布，並自同年九月十八日施行，歷經十六次修正，最近一次修正公布日期為一百零四年六月十七日。鑑於近期有陸資未經主管機關許可在臺從事投資行為，影響我國資本市場秩序，為有效遏止陸資違法投資行為，有調高罰鍰上限之必要；另目前陸資未經主管機關許可來臺投資，不乏有小額投資之違規態樣，為符合比例原則及實務執行之彈性需求，爰擬具「臺灣地區與大陸地區人民關係條例」第九十三條之一修正草案，將違反第七十三條第一項規定從事投資者之罰鍰金額修正為新臺幣五萬元以上二千五百萬元以下，並調整其他違規行為之罰鍰金額為新臺幣五萬元以上二百五十萬元以下，另考量陸資投資人來臺投資如有違規情節輕微之情事，增訂主管機關得先限期命其改善，已完成改善者，免予處罰之規定。

臺灣地區與大陸地區人民關係條例第九十三條之一修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第九十三條之一 違反第七十三條第一項規定從事投資者，<u>由</u>主管機關處新臺幣<u>五萬元以上二千五百萬元</u>以下罰鍰，<u>並得限期命其停止、撤回投資或改正，必要時得停止其股東權利</u>；屆期</p>	<p>第九十三條之一 違反第七十三條第一項規定從事投資者，主管機關<u>得</u>處新臺幣十二萬元以上六十萬元以下罰鍰及停止其股東權利，並得限期命其停止或撤回投資；屆期仍未改正者，<u>並得</u></p>	<p>一、修正第一項： (一)考量目前有陸資未經主管機關許可在臺從事投資行為，影響我國資本市場秩序，因現行罰鍰上限過低，難收嚇阻之效，為有效遏止陸資違法行為發</p>

仍未停止、撤回投資或改正者，得按次處罰至其停止、撤回投資或改正為止；必要時得通知登記主管機關撤銷或廢止其認許或登記。

違反第七十三條第四項規定，應申報而未申報或申報不實或不完整，或規避、妨礙、拒絕檢查者，主管機關

連續處罰至其改正為止；屬外國公司分公司者，得通知公司登記主管機關撤銷或廢止其認許。

違反第七十三條第四項規定，應申報而未申報或申報不實或不完整者，主管機關得處新臺幣六萬元以上三十萬元以下罰鍰，並限期命其申報、改正或接

生，有調高罰鍰上限之必要。又為因應實務上存在小額投資違規行為，並符合比例原則及實務執行之彈性需求，爰有必要降低罰鍰下限。參考第八十六條第一項及第二項有關違法赴陸投資或技術合作之處罰規定，修正

得處新臺幣五萬元以上二百五十萬元以下罰鍰，並限期命其申報、改正或接受檢查；屆期仍未申報、改正或接受檢查者，並得按次處罰至其申報、改正或接受檢查為止。

依第七十三條第一項規定經許可投資之事業，違反依第七十三條第三項所定辦法有

受檢查；屆期仍未申報、改正或接受檢查者，並得連續處罰至其申報、改正或接受檢查為止。

依第七十三條第一項規定經許可投資之事業，違反依第七十三條第三項所定辦法有關轉投資之規定者，主管機關得處新臺幣六萬元以上三十萬元以

第一項罰鍰額度，以利主管機關依違法情節輕重及比例原則處罰。

(二)又考量違規態樣輕重不一，爰第一項增訂主管機關得限期命改正，賦予投資人得以改正之機會，以減輕對投資人及其國內投資事業之影響，並得視

關轉投資之規定者，主管機關得處新臺幣五萬元以上二百五十萬元以下罰鍰，並限期命其改正；屆期仍未改正者，並得按次處罰至其改正為止。

投資人或投資事業違反依第七十三條第三項所定辦法規定，應辦理審定、申報而未辦理或申報不實或不完

下罰鍰，並限期命其改正；屆期仍未改正者，並得連續處罰至其改正為止。

投資人或投資事業違反依第七十三條第三項所定辦法規定，應辦理審定、申報而未辦理或申報不實或不完整者，主管機關得處新臺幣六萬元以上三十萬元以下罰鍰，並得限

違規情節輕重，必要時停止其股東權利。

(三)將第一項「連續處罰」修正為「按次處罰」，以符法制用語。

(四)考量陸資違規營業主體如屬陸資百分之百持股子公司、陸資在臺分公司、陸資獨資、合夥或

整者，主管機關得處新臺幣五萬元以上二百五十萬元以下罰鍰，並得限期命其辦理審定、申報或改正；屆期仍未辦理審定、申報或改正者，並得按次處罰至其辦理審定、申報或改正為止。

投資人之代理人因故意或重大過失而申報不實者，主管機關得

限期命其辦理審定、申報或改正；屆期仍未辦理審定、申報或改正者，並得連續處罰至其辦理審定、申報或改正為止。

投資人之代理人因故意或重大過失而申報不實者，主管機關得處新臺幣六萬元以上三十萬元以下罰鍰。

主管機關依前五項

有限合夥事業者，皆涉及公司、商業或有限合夥之登記，應有通知登記主管機關處置之機制，爰後段增列「或登記」之文字。

二、考量目前實務上已有陸資所投資事業違反第七十三條第四項後段規定，規避、妨礙或拒絕主管

處新臺幣五萬元以上二百五十萬元以下罰鍰。

違反第一項至第四項規定，其情節輕微者，得依各該項規定先限期命其改善，已改善完成者，免予處罰。

主管機關依前六項規定對投資人為處分時，得向投資人之代理人或投資事業為送

規定對投資人為處分時，得向投資人之代理人或投資事業為送達；其為罰鍰之處分者，得向投資事業執行之；投資事業於執行後對該投資人有求償權，並得按市價收回其股份抵償，不受公司法第一百六十七條第一項規定之限制；其收回股份，應依公司法第一

機關派員檢查之案例，為明確裁罰之違規態樣，爰修正第二項。

三、配合第一項罰鍰額度調整，並考量第二項至第五項之違規態樣相較於第一項為輕，爰審酌比例原則及違法情節，修正第二項至第五項之罰鍰額度。另第二項

達；其為罰鍰之處分者，得向投資事業執行之；投資事業於執行後對該投資人有求償權，並得按市價收回其股份抵償，不受公司法第一百六十七條第一項規定之限制；其收回股份，應依公司法第一百六十七條第二項規定辦理。

百六十七條第二項規定辦理。

至第四項並依法制體例酌作文字修正。
四、考量陸資違法來臺從事投資行為不乏有違規情節輕微之情形，為符合比例原則，並基於實務執行之彈性需求，爰參考保險法第一百七十二條之二，增訂第六項，明定投資人如有違反第一項至第四

24B024B8C03FEEAB
行政院第3619次院會會議
行政院

	<p>24B024B8C03FEEAB 行政院第3619次院會會議 行政院</p>	<p>項之違規行為，授權主管機關按具體個案妥適審酌，並綜合考量其違規情節、投資金額、影響程度、主觀犯意等情事，倘其情節輕微者，得依各該項之規定，先限期命其改善（包括停止投資、撤回投資、申報、接受檢查、辦理審定或改正），已</p>
--	---	--

		<p>改善完成者，免予處罰。</p> <p>五、配合第六項之增訂，現行第六項移列第七項，並酌作文字修正。</p>
--	--	--

24B024B8C03FEEAB
行政院第3619次院會會議
行政院