

(證期局)行政函令下架清單					
總計：合計_100_則，重新訂定發布____則，無保留必要或不合時宜_90_則，另製作問答集或其他配套_1_則，所涉業務已移他機關____則，非屬法令_7_則，其他_2_則。					
序號	發文單位	發文字號	發文日期	行政函令摘要	下架原因(請擇一填列) <input type="checkbox"/> 重新訂定發布 <input type="checkbox"/> 無保留必要或不合時宜 <input type="checkbox"/> 另製作問答集或其他配套 <input type="checkbox"/> 所涉業務已移他機關 <input type="checkbox"/> 非屬法令 <input type="checkbox"/> 其他_____
1	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(一)字第26574號	79.4.14	資本額達新台幣貳億元以上之有限公司申請變更登記為股份有限公司時，以先行辦理變更組織後再補辦公開發行為宜	無保留必要或不合時宜
2	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(一)字第11014號	74.4.6	有關生產事業申請以未分配盈餘增資擴充及更新設備並符合獎勵投資條例第13條者，應敘明其利用未分配盈餘之年度、金額、總增資額等於申請文件，向工廠所在地省(市)建設廳(局)申請完工證明	無保留必要或不合時宜
3	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(一)字第01110號	74.9.18	建立上市發行公司財務業務資訊公開體系實施要點	無保留必要或不合時宜
4	財政部證券期貨管理委員會	(88)臺財證(一)字第00081號	80.7.10	證券承銷商提出之評估報告或相關資料缺失處理要點	無保留必要或不合時宜
5	財政部	台財證(二)字第01480號	80.7.10	證券商設置分支機構或變更營業場所應檢附「場所設置圖」	無保留必要或不合時宜
6	財政部	台財證(二)字第10426號	80.6.28	證券交易手續費及經手費費率	無保留必要或不合時宜
7	財政部	台財證(二)字第00830號	78.4.18	證券商最遲應於交割日下午二時前填妥賣出客戶之證券交付清單，交由客戶簽章完竣	無保留必要或不合時宜
8	財政部	台財證(二)字第7583號	76.1.10	委託人於委託買賣成交後非由其本人辦理交割之規定	無保留必要或不合時宜
9	財政部證券期貨管理委員會	(74)台財證(二)字第00853號	74.7.17	委託經紀商買賣證券當日不得沖銷之規定	無保留必要或不合時宜
10	財政部	台財證(二)字第28213號	80.12.30	兼營證券業務之金融機構財務報告編製之規定	無保留必要或不合時宜
11	財政部	台財證(二)字第29290號	80.12.14	受託買賣外國證券交割規定	無保留必要或不合時宜
12	財政部	台財證稽字第03403號	80.12.12	證券商無論總、分公司應依業務人員人數設置內部稽核人員一至三人以上	無保留必要或不合時宜
13	財政部	台財證(四)字第03370號	80.12.9	外國專業投資機構直接投資國內證券年度財務報告格式	無保留必要或不合時宜
14	財政部	台財證(二)字第28059號	80.11.29	賠償支出應列於營業外支出項下	無保留必要或不合時宜
15	財政部	台財證(四)字第027128號	80.11.01	修訂外國專業投資機構直接投資國內證券，投資資金匯入並結售之期限規定	無保留必要或不合時宜
16	財政部	台財證(二)字第24437號	80.09.18	外國證券商在台分公司之財務報告得免經董事會及監察人承認	無保留必要或不合時宜
17	財政部	台財證(二)字第20253-1號	80.07.22	證券商自營部門另覓營業處所應先報准	無保留必要或不合時宜
18	財政部	台財證(四)字第01324號	80.06.27	外國專業投資機構申請直接投資國內證券應檢附文件規定	無保留必要或不合時宜
19	財政部	台財證(四)字第01003號	80.05.23	外國專業投資機構直接投資國內證券月報格式	無保留必要或不合時宜
20	財政部	台財證(二)字第00460號	80.03.08	證券商經營證券業務發生訴訟事件應依申報表向本會申報	無保留必要或不合時宜
21	財政部	台財證(二)字第00447號	80.03.02	證券商增設分支機構或增加業務應提出會計師核閱之財務報告及應揭露之項目	無保留必要或不合時宜
22	財政部	台財證(二)字第11862號	80.02.25	證券商對客戶交割款項之收付以委託二家或二家以上金融機構辦理之有關規定	無保留必要或不合時宜
23	財政部	台財證(二)字第42070號	80.01.29	可於成交日後第二營業日領取股票之情形	無保留必要或不合時宜
24	財政部	台財證(二)字第42484號	80.01.11	證券商購置土地作為將來營業場所使用須以能於六個月內提出建築執照並興建者	無保留必要或不合時宜

25	財政部	台財證(三)字第00043號	80.01.05	外國專業投資機構得投資國內上市公司名稱、投資比例及額度控制之規定	無保留必要或不合時宜
26	財政部	台財證(二)字第01678號	79.07.23	未於限期內領取之股票應送存保管	無保留必要或不合時宜
27	財政部	台財證(二)字第14865號	79.07.14	證券商受處分停業期間資訊不得提供客戶利用	無保留必要或不合時宜
28	財政部	台財證(二)字第7276號	79.04.18	證券商對以證券存摺進行登錄之劃撥交割客戶得免製作證券交付清單	無保留必要或不合時宜
29	財政部	台財證(二)字第18012號	78.12.05	證券商不得轉投資於商業銀行	無保留必要或不合時宜
30	財政部	臺財證(二)字第00796號	78.04.12	證券商受託在集中交易市場以普通交易買賣有價證券，其交割應遵守之規定	無保留必要或不合時宜
31	財政部	台財證(二)字第09597號	77.12.16	訂定證券商申請增加業務種類申請書及換發許可證照申請書格式	無保留必要或不合時宜
32	財政部	台財證(二)字第09596號	77.12.16	補充規定「證券商管理規則」部分條文之適用及辦理期限	無保留必要或不合時宜
33	財政部	台財證(二)字第09416號	77.11.14	證券商經商購置固定資產以作為分支機構營業處所之規定	無保留必要或不合時宜
34	財政部	台財證(二)字第3972號	76.05.25	專業證券商庫存現金及零用金規定	無保留必要或不合時宜
35	財政部	台財證(二)字第6803號	74.12.24	證券商業務人員之登記	無保留必要或不合時宜
36	財政部	臺財證(二)字第01377號	74.02.13	有關證券商商款項收付作業部份，依證券交易所與證券商同業公會代表研商改進證券商商款項收付作業會議紀錄，訂定有關注意事項，以增進交易安全（原財政部證券期貨管理委員會62.07.09證管(六二)交字第0835號函不予適用）	無保留必要或不合時宜
37	財政部	臺財證(二)字第0207號	73.01.23	關於建議證券商向人收取手續費之費率，股票部份概按千分之二計收，函復意見如說明	無保留必要或不合時宜
38	財政部	台財證(二)字第2517號	72.11.06	證券商不得與法人之籌備處訂立受託契約	無保留必要或不合時宜
39	財政部	證管二字第0813號	71.05.29	委託人買進證券領回自行保管於交付價款時由證券商以買進報告書第二聯為代用臨時收據	無保留必要或不合時宜
40	財政部	證管二字第0373號	70.08.27	有關受託買賣由客戶自行領回證券或自行將證券交付各證券商者，應按規定填製證券交付清單，但如為依「復華證券金融公司保管有價證券作業辦法」由復華證券辦理者，則按本函示規定辦理	無保留必要或不合時宜
41	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(三)字第19380號	78.12.30	櫃檯買賣有價證券交易契約	無保留必要或不合時宜
42	財政部	台財證(三)字第03201號	80.11.15	有關受讓股票因故未及過戶致公司將股票配發前時其取回股票後如何辦理過戶規定	無保留必要或不合時宜
43	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(三)字第12604號	79.06.23	證券交易法第四十三條第四項不排除公司法第一百六十五條第二項規定	無保留必要或不合時宜
44	財政部	台財證(二)字第7590號	77.11.08	繼承人辦理股票遺產繼承過戶疑義	無保留必要或不合時宜
45	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(二)字第08844號	77.08.10	有關公司董事、監察人、經理人或持有股份超過10%之股東，依本函所示，如為股權未發生變動之月份，則得以簡便行文表向財政部證券期貨管理委員會申報	無保留必要或不合時宜
46	財政部	台財證(二)字第2346號	77.05.09	公開發行公司之股份繼承可否分次辦理繼承過戶登記手續	無保留必要或不合時宜
47	財政部	臺財證(二)字第00227號	77.03.09	依據證券交易法第25條規定，訂定公開發行股票公司董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額百分之十之股東，持股變動申報書格式兩種，並自77年3月份持股變動情形適用（原財政部證券期貨管理委員會62.09.24證管(六二)調字第1239號函不予適用）	無保留必要或不合時宜
48	財政部	台財證(二)字第3875號	76.07.06	證券交易法第一百五十七條適用疑義	無保留必要或不合時宜
49	財政部	台財(二)字第4102號	76.05.16	股票設定質權解除手續釋疑	無保留必要或不合時宜

50	財政部	台財證(二)字第2592號	75.02.27	記名上市股票經設定質權背書，未解除設質背書前，不得在市場流通	無保留必要或不合時宜
51	財政部	台財證(二)字第2983號	74.04.09	以上市股票抵繳稅款者應該管稅捐機關核准之證明文件可辦理過戶手續	無保留必要或不合時宜
52	財政部	台財證(二)字第2479號	73.09.01	股票質權設定孳生權益，質權人主張由其具領應如何處理規定	無保留必要或不合時宜
53	財政部	台財證(二)字第0732號	73.03.23	有關出質人以公司股票設定質權之說明	無保留必要或不合時宜
54	財政部	台財證(二)字第0199號	73.01.23	出質人以上市公司股票設定質權後將股票出售之有關規定	無保留必要或不合時宜
55	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(二)字第21045號	79.10.11	調整證券融資限額	無保留必要或不合時宜
56	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(三)字第01218號	79.6.11	調整股票融資比率及融券保證金成數	無保留必要或不合時宜
57	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(三)字第00756號	79.4.14	調整股票融資比率及融券保證金成數	無保留必要或不合時宜
58	財政部證券期貨管理委員會	(79)台財證(三)字第00027號	79.1.6	調整股票融資比率及融券保證金成數	無保留必要或不合時宜
59	財政部證券期貨管理委員會	(78)台財證(三)字第2458號	78.12.1	調整股票融資比率及融券保證金成數	無保留必要或不合時宜
60	財政部證券期貨管理委員會	(80)台財證(四)字第23143號	80.08.22	依據「證券投資顧問事業管理規則」第5條規定證券投資顧問事業得經營之業務	無保留必要或不合時宜
61	財政部	台財證(四)字第02104號	80.08.01	證券投資信託事業運用基金有關基金會計處理補充規定	無保留必要或不合時宜
62	財政部	台財證(三)字第00513號	80.03.13	證券投資信託事業不得接受員工、員工配偶及其未成年子女購買自己公司發行之受益憑證	無保留必要或不合時宜
63	財政部	台財證(三)字第01886號	79.08.04	證券投資信託基金運用之限制	無保留必要或不合時宜
64	財政部	台財證(三)字第23072號	78.02.16	國內開放型基金週轉率之計算	無保留必要或不合時宜
65	財政部證券期貨管理委員會	(78)台財證(三)字第00207號	78.02.09	就財政部證券管理委員會命令提出之帳簿、表冊、文件或其他參考或報告資料，逾期不提出；或拒絕或妨礙檢查；或不為製作、申報等情事之處罰規定	無保留必要或不合時宜
66	財政部證券期貨管理委員會	(78)台財證(三)字第00012號	78.01.06	請於證券投資信託、顧問事業業務人員到職(或離職)之日起五日內填具證券投資信託、顧問事業業務人員登記表向財政部證券管理委員會申報	無保留必要或不合時宜
67	財政部證券期貨管理委員會	(77)台財證(三)字第09673號	77.12.10	請依核定之證券投資信託事業人員職稱表格式填具後報會備查	無保留必要或不合時宜
68	財政部證券期貨管理委員會	(77)台財證(三)字第09564號	77.12.09	依據證券交易法第18、18-1、54條及證券交易法施行細則第9條規定辦理，核定證券投資顧問事業人員職稱如附表	無保留必要或不合時宜
69	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(三)字第09409號	77.11.10	有關77年10月15日調整融資比率至11月5日止之平均發行量加權股價指數六千點及融資比率一類股票五成，二類股票四成，融券保證金成數百分之一百為基準之融資融券參考資料	無保留必要或不合時宜
70	財政部證券期貨管理委員會	(77)台財證(三)字第08364號	77.05.24	證券投資信託事業應嚴格劃分各個基金之操作，以利健全證券信託事業之管理	無保留必要或不合時宜
71	財政部	台財證(三)字第08359號	77.05.23	證券投資信託基金月報內應增列「證券投資信託基金每月份營運分析報告表」	無保留必要或不合時宜
72	財政部	(77)台財證(三)字第1335號	77.03.23	證券投資顧問事業作成證券市場之研究報告並售予投資人，屬發行有關證券投資之出版品業務範圍	無保留必要或不合時宜
73	財政部	台財證(三)字第00228號	77.03.09	證券投資信託事業不得以自有資金購買受益憑證	無保留必要或不合時宜
74	財政部證券期貨管理委員會	(77)台財證(三)字第00117號	77.02.01	關於證券投資信託公司推銷其所發行受益憑證時之限制規定	無保留必要或不合時宜
75	財政部	台財證(三)字第01056號	76.10.21	證券投資信託基金之年週轉率	無保留必要或不合時宜
76	財政部	台財證(三)字第01051號	76.10.20	證券投資信託基金依基金管理辦法第十八條規定方式保持之資產比率	無保留必要或不合時宜

77	財政部證券期貨管理委員會	(76)台財證(三)字第00467號	76.05.18	證券投資信託事業應選派適當人員一名擔任「公司發言人」對外發言，避免職員對外發表個人意見，造成投資人及社會之誤解	無保留必要或不合時宜
78	財政部證券期貨管理委員會	(76)台財證(三)字第3192號	76.04.23	證券投資信託事業應不得不經證券市場買賣方式出售所經理基金合法取得之公開上市公司新股認購權利證書	無保留必要或不合時宜
79	財政部證券期貨管理委員會	(75)台財證(三)字第4042號	75.06.20	有關證券投資分析人員既非公務人員，故該項測驗合格人員自不具備公務人員任用資格	無保留必要或不合時宜
80	財政部證券期貨管理委員會	(75)台財證(三)字第00403號	75.04.18	證券投資信託事業人員管理規範及基金會計制度應訂定事項局部刪除：依據行政院金融監督管理委員會95.12.11金管證四字第095014644號令有關年報會計報表格式自即日起不再援引適用(行政院公報 第12卷237期33531-33535頁)	無保留必要或不合時宜
81	財政部證券期貨管理委員會	(72)台財(三)字第2342號	72.10.21	證券投資信託事業募集各種證券投資信託基金，應作成之各種簿冊報表之格式及相關配合辦理規定	無保留必要或不合時宜
82	財政部證券期貨管理委員會	臺財證(三)第00545號函	76.6.11	證券投資信託事業及基金保管機構有關基金營運及保管事項檢查作業要點	無保留必要或不合時宜
83	財政部證券管理委員會	(77)台財證(一)字第08842號	77.8.10	上市發行人公開財務業務資訊之申報作業規定	無保留必要或不合時宜
84	財政部	(74)台財證(一)第00053號	74.1.7	會計師登錄或變更登錄應同時副知他省(市)主管機關	無保留必要或不合時宜
85	財政部	(79)會懲字第635號	79.11.03	會計師停止執行業務處分之執行方式	無保留必要或不合時宜
86	財政部證券管理委員會	(76)台財證(一)字第15356號	76.10.13	有關上市公司資金貸與他人之補充規定	無保留必要或不合時宜
87	財政部	(76)台財證(一)第01034號	76.10.16	會計師加入事務所聯合執業辦理登錄應檢附同意書	無保留必要或不合時宜
88	財政部證券管理委員會	(74)台財證(一)字第01272號	74.11.14	被投資公司之財務報告，經會計師查核出具無保留意見以外之查核報告者，投資公司查核會計師之處理	無保留必要或不合時宜
89	財政部	(74)台財證(一)字第01271號	74.11.14	公開發行公司轉投資於其他公司之會計處理	無保留必要或不合時宜
90	財政部	(74)台財證(一)字第00581號	74.5.2	會計師懲戒未確定前已受有停業處分者不得移抵懲戒停業期間	無保留必要或不合時宜
91	財政部	(79)台財證(一)字第01436號	79.7.03	公開發行公司出售資產三年內買回之會計處理	另製作問答集或其他配套
92	財政部	台財證(二)字第28988號	80.12.12	兼營證券業務之金融機構，其分支機構僅代總公司銷售公債，無需取得本會許可	非屬法令
93	財政部	台財證(二)字第24027號	80.01.16	承銷商包銷之有價證券，如經由其自營部門出售時，應受證券商管理規則第三十一條之規範	非屬法令
94	財政部	台財證(二)字第5580號	77.04.08	董事等股票轉讓之處理	非屬法令
95	財政部	臺財證(二)字第00223號	77.03.08	證券商繳存交割結算基金金額標準	非屬法令
96	財政部	台財證(二)字第0760號	77.02.12	上市股票掛失向法院聲請公示催告之管轄問題	非屬法令
97	財政部	台財證(二)字第6106號	76.08.17	華僑或外國人買入股票過戶規定	非屬法令
98	財政部	(75)台財證(三)字第3323號	75.04.22	關於證券投資公司與證券投資信託公司其業務性質與內容之解釋	非屬法令
99	財政部	台財證(三)字第00755號	79.04.14	證券融資比率及融券保證金成數調整參考指標	其他：目前已停止適用
100	財政部	台財證(三)字第00270號	79.02.19	證券集中保管事業應依規定提撥賠償準備金	其他：目前已停止適用