

金融監督管理委員會監理年費檢查費計繳標準及規費收取辦法第十四條附表二修正對照表

修 正 規 定			現 行 規 定			明 說
附表二 證券業及期貨業證（執）照費及其他規費收費標準表			附表二 證券業及期貨業證（執）照費及其他規費收費標準表			<p>一、金融監督管理委員會監理年費檢查費計繳標準及規費收取辦法（以下簡稱本辦法）第三條規定，其所稱受監理機構或受檢機構，指下列機構：…三、證券業：…證券商…。又第十四條規定，受監理機構…，除監理年費及檢查費外，申請事項需繳納相關規費之收費標準如附表一至附表三。其中包括國際金融業務分行之特許費新臺幣八十萬元。</p> <p>二、國際金融業務條例（以下簡稱本條例）部分條文業於一百零二年六月十九日修正公布施行，開放我國證券商辦理國際證券業務，主管機關並於一百零二年十二月二十六日發布「國際金融業務條例施行細則」修正條文及「國際證券業務分公司管理辦法」，訂定相關設立標準及管理規範。</p> <p>三、配合國際證券業務分公司之特許設立，並參考國際金融業務分行收取特許費規定，爰擬於本辦法第十四條附表二增訂國際證券業務分公司特許費規定。考量目前國際證券業務分公司業務範圍及淨值規模較國際金融業務分行（共十一款）業務項目少，所耗費之行政資源有別，所收取之特許費應</p>
申請項目	收費類別	收費標準 （單位：新臺幣元）	申請項目	收費類別	收費標準 （單位：新臺幣元）	
一、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業，經許可設立，申請核發證照	證照費	按法定最低實收資本總額四十分之一計算。	一、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業，經許可設立，申請核發證照	證照費	按法定最低實收資本總額四十分之一計算。	
二、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業因設立分支機構申請核發證照	證照費	按每一分支機構新臺幣二千元。	二、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業因設立分支機構申請核發證照	證照費	按每一分支機構新臺幣二千元。	
三、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業申請換發證照	證照費	新臺幣一千元。	三、證券交易所、證券商、證券投資信託事業、證券金融事業、證券投資顧問事業、證券集中保管事業或其他證券服務事業申請換發證照	證照費	新臺幣一千元。	
四、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、	證照費	一、期貨交易所：證照費按全體會員之出資額或實收資本	四、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、	證照費	一、期貨交易所：證照費按全體會員之出資額或實收資本	

期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，經許可設立，申請核發許可證照		額四十分之一計算。 二、期貨結算機構：證照費按實收資本額四十分之一計算；其由期貨交易所或其他機構兼營者，應按指撥之專用營運資金四十分之一計算。 三、期貨商、期貨信託事業及期貨經理事業：證照費按其法定最低實收資本額或指撥專用營運資金四十分之一計算。 四、槓桿交易商、期貨顧問事業及期貨交易輔助人：證照費新臺幣五千元。	期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，經許可設立，申請核發許可證照		額四十分之一計算。 二、期貨結算機構：證照費按實收資本額四十分之一計算；其由期貨交易所或其他機構兼營者，應按指撥之專用營運資金四十分之一計算。 三、期貨商、期貨信託事業及期貨經理事業：證照費按其法定最低實收資本額或指撥專用營運資金四十分之一計算。 四、槓桿交易商、期貨顧問事業及期貨交易輔助人：證照費新臺幣五千元。	較國際金融業務分行為低，爰訂定特許費收費標準如下： (一)僅辦理本條例第二十二條之四第一項第一款至第四款及依第七款因證券業務代理客戶辦理外幣間買賣及辦理匯率以外之外幣衍生性金融商品業務者，年特許費新臺幣二十萬元。 (二)辦理本條例第二十二條之四第一項各款業務者，年特許費新臺幣六十萬元。
五、期貨商為增加業務種類，申請核發許可證照	證照費	按法定最低實收資本額或指撥專用營運資金四十分之一計算。	五、期貨商為增加業務種類，申請核發許可證照	證照費	按法定最低實收資本額或指撥專用營運資金四十分之一計算。	
六、期貨商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，因設立分支機構，申請核發許可證照	證照費	新臺幣三千元。	六、期貨商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，因設立分支機構，申請核發許可證照	證照費	新臺幣三千元。	

<p>七、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，申請換發許可證照</p>	<p>證照費</p>	<p>一、期貨交易所：證照費新臺幣二千元。若為辦理增資，證照費應按實際增加資本金額四十分之一計算。</p> <p>二、期貨結算機構：證照費新臺幣二千元。若為辦理增資，應按實際增加資本金額四十分之一計算，繳交證照費；其由期貨交易所或其他機構兼營者，應按指撥專用營運資金四十分之一繳交。</p> <p>三、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業及期貨交易輔助人：證照費新臺幣一千五百元。</p>	<p>七、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔助人或其他期貨服務事業，申請換發許可證照</p>	<p>證照費</p>	<p>一、期貨交易所：證照費新臺幣二千元。若為辦理增資，證照費應按實際增加資本金額四十分之一計算。</p> <p>二、期貨結算機構：證照費新臺幣二千元。若為辦理增資，應按實際增加資本金額四十分之一計算，繳交證照費；其由期貨交易所或其他機構兼營者，應按指撥專用營運資金四十分之一繳交。</p> <p>三、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業及期貨交易輔助人：證照費新臺幣一千五百元。</p>	
<p>八、證券交易所、櫃檯買賣中心、投保中心、證券集中保管事業、證券金融事業、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔</p>	<p>免繳證照費</p>		<p>八、證券交易所、櫃檯買賣中心、投保中心、證券集中保管事業、證券金融事業、期貨交易所、期貨結算機構、期貨商、槓桿交易商、期貨信託事業、期貨經理事業、期貨顧問事業、期貨交易輔</p>	<p>免繳證照費</p>		

助人或其他期貨服務事業及其他證券服務事業，因行政區域或門牌改編地址變更而申請換發許可證照			助人或其他期貨服務事業及其他證券服務事業，因行政區域或門牌改編地址變更而申請換發許可證照			
九、請領會計師證書	證書費	規費新臺幣一千五百元	九、請領會計師證書	證書費	規費新臺幣一千五百元	
十、法人會計師事務所申請設立核准	登記費	一、按章程所定資本總額每四千元一元計算。 二、申請設立登記併案申請之分事務所登記免繳登記費。	十、法人會計師事務所申請設立核准	登記費	一、按章程所定資本總額每四千元一元計算。 二、申請設立登記併案申請之分事務所登記免繳登記費。	
十一、法人會計師事務所申請變更登記	登記費	登記費新臺幣五百元，如需換發登記證者，另繳納新臺幣一千五百元。	十一、法人會計師事務所申請變更登記	登記費	登記費新臺幣五百元，如需換發登記證者，另繳納新臺幣一千五百元。	
十二、法人會計師事務所申請設置分事務所、合併、停業、復業、解散、撤銷分事務所等登記	登記費	除申請停業登記、復業登記及解散登記，免繳登記費外，應隨文繳納登記費新臺幣五百元，如需換發登記證者，另繳納新臺幣一千五百元。	十二、法人會計師事務所申請設置分事務所、合併、停業、復業、解散、撤銷分事務所等登記	登記費	除申請停業登記、復業登記及解散登記，免繳登記費外，應隨文繳納登記費新臺幣五百元，如需換發登記證者，另繳納新臺幣一千五百元。	
<u>十三、證券商國際證券業務分公司經許可設立，申請繳納年特許費</u>	<u>特許費</u>	<u>一、僅辦理國際金融業務條例第二十二條之四第一項第一款至第四款及依第七款因證券業務代理客戶辦理外幣間買賣及辦理匯率以外之外幣衍生性金</u>				

		<u>融商品業務</u> <u>者：年特許</u> <u>費新臺幣二</u> <u>十萬元。</u> <u>二、辦理國</u> <u>際金融業務</u> <u>條例第二十</u> <u>二條之第四</u> <u>一項各款業</u> <u>務者：年特</u> <u>許費新臺幣</u> <u>六十萬元。</u> <u>註：證券商</u> <u>新設國際證</u> <u>券業務分公</u> <u>司者，設立</u> <u>當年所需繳</u> <u>交之特許費</u> <u>，以該分公</u> <u>司申請核發</u> <u>設立許可證</u> <u>之次月一日</u> <u>起算至年底</u> <u>，按月數除</u> <u>以十二乘以</u> <u>年特許費計</u> <u>提(計算至</u> <u>元，元以下</u> <u>四捨五入)。</u>		
--	--	--	--	--