

投資致富系列 21

MONEY 121
電腦編號 M121

股市法規大全

股市法學權威 **葉新發** 編著

本書適用對象

- 國家考試
- 高、普考
- 證券分析師
- 證券商高級營業員
- 證券商營業員
- 證券公司員工訓練教材
- 上市、未上市公司董監事
- 準備上市公司
- 1000萬股票族
- 律師
- 國會議員、立法委員、省市議員



台芝文化事業有限公司



投資致富系列叢書 ②①

股市法規大全

編 著 者 / 葉新發

出 版 者 / 台芝文化事業有限公司(Tashiba Book Co.)

發 行 人 / 金惠光

登 記 證 / 新聞局局版台業字第3815號

經濟部公司執照第00235942號

執行編輯 / 陳玲蘭・梁陵姝

美術設計 / 江媛珍・林秋梅

打 字 / 台芝文化事業有限公司打字部

訂書專線 / (02)9341716

本書訂購電腦代號 / M121

FAX號碼 / (02)9341716・5810622

服務專線 / (02)9341716・3819302・3821487・3312810

聯絡信箱 / 台北郵政第59476信箱

郵撥帳號 / 05700371金惠光帳戶

出版年度 / 中華民國八十年

台芝文化地址 /

營業部 ▶ 台北市城中區10035博愛路36號3樓

發行部 ▶ 台北市景美區11713興隆路2段153巷8弄4號

企劃部 ▶ 台北市松山區10511青雲街9號

編輯部 ▶ 台北市中山區10423新生北路2段33巷9號5樓

定 價 / 280 元

版權所有・請勿翻印

目錄

A 「證券交易法」篇

A一：證券交易法（計183條）.....	4
第1章 總則（1～21計21條）.....	4
第2章 有價證券之募集、發行及買賣 （22～43計22條）	7
第3章 證券商（44～88計45條）	12
第1節 通則.....	12
第2節 證券承銷商.....	16
第3節 證券自營商.....	18
第4節 證券經紀商.....	18
第4章 證券商同業公會（89～92計4條）	19
第5章 證券交易所（93～165計73條）.....	20
第1節 通則.....	20
第2節 會員制證券交易所.....	21
第3節 公司制證券交易所.....	25
第4節 有價證券之上市及買賣.....	27
第5節 有價證券買賣之受託.....	31
第6節 監督.....	32
第6章 仲裁（166～170計5條）.....	33
第7章 罰則（171～180計10條）	33
第8章 附則（181～183計3條）.....	36
A二：證券交易法總則1～16條細述（計16條）	37
A三：證券交易法施行細則（計13條）	75

B 「公司法」篇

B一：公司法（計449條）	80
第1章 總則（1～39計39條）.....	80
第2章 無限公司（40～97計58條）.....	87
第1節 設立.....	87
第2節 公司之內部關係.....	88
第3節 公司之對外關係.....	90
第4節 退股.....	91
第5節 解散、合併及變更組織.....	92
第6節 清算.....	94
第3章 有限公司（98～113計16條）.....	97
第4章 兩合公司（114～127計14條）.....	100
第5章 股份有限公司（128～356計229條）.....	102
第1節 設立（128～155計27條）.....	102
第2節 股份（156～169計13條）.....	107
第3節 股東會（170～191計21條）.....	111
第4節 董事及董事會（192～215計23條）.....	116
第5節 監察人（216～227計11條）.....	121
第6節 會計（228～245計17條）.....	123
第7節 公司債（246～265計19條）.....	128
第8節 發行新股（266～276計10條）.....	133
第9節 變更章程（277～281計4條）.....	137
第10節 公司重整（282～314計32條）.....	138
第11節 解散及合併（315～321計6條）.....	149
第12節 清算（322～356計34條）.....	151
第1目 普通清算.....	151
第2目 特別清算.....	153
第6章 （刪除）（357～369計12條）.....	157

第7章	外國公司(370～386計17條).....	157
第8章	公司之登記及認許(387～446計59條).....	161
第1節	申請(387～427計51條).....	161
第2節	規費(438～446計8條).....	171
第9章	附則(447～449計3條).....	171

C 「證券交易所管理法」篇

C一：證券交易所管理規則（計41條）	172
第1章 通則（1～12計12條）	172
第2章 業務許可（13～27計15條）	174
第1節 會員制證券交易所	174
第2節 公司制證券交易所	176
第3章 管理與監督（28～40計13條）	177
第4章 附則（計1條）	179
附表1. 證券交易所（股份有限公司）業務許可申請書	180
附表2. 證券交易所董、監事（監察人）登記表	181
C二：台灣證券交易所（股份有限公司）營業細則（計146條）	182
第1章 總則（1～2計2條）	183
第2章 交易市場（3～12計10條）	183
第3章 證券商（13～40計28條）	185
第4章 證券上市（41～53計13條）	191
第5章 市場交易（54～74計21條）	200
第6章 證券經紀商受託買賣（75～95計21條）	207
第7章 證券自營商自行買賣（96～100計5條）	214
第8章 結算與交割（101～117計17條）	215
第9章 交割結算基金及手續費（118～121計4條）	219
第10章 仲裁（122～134計13條）	220
第11章 違規處理（135～145計11條）	221
第12章 附則（146計1條）	224
C三：財政部證管會派駐證券交易所監理人員監理辦法（計8條）	225

D 「證券商管理法」篇

D一：證券商設置標準	227
第1章 總則（1～2計2條）.....	227
第2章 證券商的設置（3～12計10條）.....	227
第3章 金融機構申請兼營證券業務（13～18計6條）.....	231
第4章 分支機構的設置（19～33計15條）.....	232
第1節 國內證券商.....	232
第2節 外國證券商.....	234
第5章 華僑及外國人投資證券商（34～37計4條）.....	237
第6章 附則（38～41計4條）.....	237
D二：證券承銷商設置管理辦理（計19條）	239
D三：證券自營商設置辦法（計15條）	243
D四：專業證券經紀商分公司設置辦法（計7條）	246
D五：證券商管理規則（計46條）	248
第1章 總則（1～8計8條）.....	248
第2章 財務（9～20計12條）.....	250
第3章 業務（21～44計24條）.....	253
第4章 附則（45～46計2條）.....	258
D六：證券經紀商接受客戶委託買賣作業規則流程圖（計1圖）	259
D七：證券經紀商接受客戶委託買賣作業規則（計10條）	260
D八：證券經紀商受託買賣有價證券制作委託書，買賣報告書， 及對帳單應行記載事項準則（12條）	262
附表1. 買進股票委託書.....	266
附表2. 賣出股票委託書.....	267
附表3. 買進報告書（第1聯—交委託人）.....	268
附表4. 買進報告書（第2聯—交經紀商）.....	269
附表5. 買進報告書（第3聯—交證交所）.....	270

附表6. 買進報告書(第4聯—代傳票用).....	271
附表7. 賣出報告書(第1聯—交委託人).....	272
附表8. 賣出報告書(第2聯—交經紀商).....	273
附表9. 賣出報告書(第3聯—交證交所).....	274
附表10. 賣出報告書(第4聯—代傳票用).....	275
附表11. 融資買進報告書(第1聯—交授信機構).....	276
附表12. 融資買進報告書(第2聯—交授信機構).....	277
附表13. 融資買進報告書(第3聯—交委託人).....	278
附表14. 融資買進報告書(第4聯—交證交所).....	279
附表15. 融資買進報告書(第5聯—交經紀商).....	280
附表16. 融資買進報告書(第6聯—交經紀商).....	281
附表17. 融資賣出報告書(第1聯—交授信機構).....	282
附表18. 融資賣出報告書(第2聯—交授信機構).....	283
附表19. 融資賣出報告書(第3聯—交委託人).....	284
附表20. 融資賣出報告書(第4聯—交證交所).....	285
附表21. 融資賣出報告書(第5聯—交經紀商).....	286
附表22. 融資賣出報告書(第6聯—交經紀商).....	287
附表23. 買賣對帳單.....	288
D九：證券商負責人與業務人員管理規則(計19條)	289

狂賀

工商時報 載／

台芝財經叢書已進入台北區書店暢銷排行榜

E. 「融資／融券管理法」篇

E一：復華證券金融（股）融資／融券業務·····	295
第1章 通則（1～5計5條）·····	295
第2章 融資／融券信用帳戶之開立（6～9計4條）···	296
第3章 融資／融券之申請與償還（10～22計13條）·	298
第4章 融券差額股票之借用（23～33計10條）····	303
第5章 融資／融券股票過戶之處理（33～40計8條）	305
第6章 違反規定之處理（41～44計4條）·····	307
第7章 附則（45計1條）·····	309
E二：融資／融資契約書【一般委託人適用】（計16條）····	310
E三：融資契約書【專營證券自營商適用】（計14條）····	314
E四：上市股票融資／融券標準（計8條）·····	318
E五：融資／融券交易重要規定和舉例·····	321

熱情指教

讀者諸君：

我們雖竭盡所能，但錯誤和不完整的地方仍在所難免。您若對本書有發現任何疑難或錯誤，歡迎來函指正，本書作者由衷感激之外，本社將贈送禮物一份以表謝意。（來函請註明書名和頁數）

來函請寄／台北郵箱 59476 號，教學研究會收

謝謝您的幫忙！！

台芝文化事業有限公司 敬啓

F. 「上市公司管理法」篇

F一：發行人募集與發行有價證券處理準則（計109條）	334
第1章 總則（1～7計7條）	334
第2章 募集發行新股（8～28計21條）	336
第1節 申報生效（8～15條）	336
第2節 申請核准（16～23條）	338
第3節 時價發行股票（24～26條）	341
第4節 股權分散（27～28條）	343
第3章 募集發行公司債（29～33計4條）	343
第4章 公開招募（34～42計9條）	344
第5章 附則（43計1條）	346
附表1. 發行新股申報書	347
附表2. 發行新股申請書	348
附表3. 合併發行新股申請書	349
附表4. 減少資本申請書	350
附表5. 募集設立申請書	351
附表6. 補辦公開發行申請書	352
附表7. 募集有擔保公司債申報書	353
附表8. 募集無擔保公司債申報書	354
附表9. 有價證券公開招募申報書	355
附表10. 有價證券公開招募申請書	356
附表11. 公開發行公司增資擴充計劃及資金運用情形季報表	357
附表12. 發行新股或募集公司債資金來源及運用與預計可能產生效益表	358
附表13. 資產重估及土地調整增值之資本公積擴充資本金額計算明細表	359

F二：上市發行公司申請募集與發行轉換公司債審核標準（計

14 條)	360
F 三：公開發行股票公司股票處理準則（計 29 條）	363
第 1 章 總則（1～3 計 3 條）	363
第 2 章 公司股票作業（4～22 計 19 條）	363
第 1 節 股票規格與製發	363
第 2 節 股東名簿及股東開戶	364
第 3 節 股票過戶、異動登記、設質及遺失之處理	365
第 4 節 股票停止過戶及發放股利、配發增資股票之處 理	369
第 3 章 董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額 10%股東股權之管理（23～27 計 5 條）	369
第 4 章 附則（28～29 計 2 條）	370
F 四：公開發行公司董事及監察人股權成數及查核實施規則（計 9 條）	374

G. 「證券投資／信託／顧問 ／金融管理法」篇

G一：證券投資信託事業管理規則（計 20 條）	377
G二：證券投資顧問事業管理規則（計 18 條）	382
G三：證券金融事業管理規則（計 20 條）	386

H 「店頭市場」篇

H一：證券商營業處所買賣有價證券管理辦法（計 19 條） （即：店頭市場買賣管理法）	390
H二：店頭市場 36 問	394

I 「華僑及外國人投資證券法」篇

I：華僑及外國人投資證券實施辦法	406
-------------------------	------------

T 上市公司資本額和聯絡電話	407
-----------------------	------------

U 證券商名冊及有關資料	420
---------------------	------------

V 「股市法規」模擬考題	444
---------------------	------------

自序

遊戲規則：任何遊戲，必然要依循「規則」，否則謂之「玩耍」，股市自不例外，尤其「金錢遊戲」(MONEY GAME)輸贏至鉅。規則不解而貿然上場將形同玩火自焚而不自覺。套句俗話，「怎麼死的都沒有知道」。相信這本「股市法規大全」將帶給您(您)財運亨通和財源廣進。

尚付缺如：縱觀國內，目前為止，有關股市法規方面均十分零散，較為完整的尚付缺如。因此筆者特別分門別類，精心編製一本，適合於全國1000萬廣大投資人口之「股市法規大全」。尤其投入電腦排版和和雙色印刷的巨資，無非讓讀者爽心悅目，事半功倍。

考試必備：每年參與國家考試且與股市法規有絕對關係的不下數十萬學子。成與敗關係者數十萬個人或家庭的前程甚鉅。每當同學們上了戰場，而手上之「武器」却只是零散的講義，殊為薄弱與辛苦，所謂「工欲善其事，必失利其器」，我很有把握的認為，這本「股市法規大全」會是數十萬學子們「致勝的利器」，因為這本書總攬了所有考試範圍的99%以上，因此本書會是您致勝的「工具書」。

註：①筆者打★和「」處為考試重點。

②特別注意：成數，%數，日數，比例，金額，期限等常考。

③證券類之國家級考試，只考4科——

- (1)股市法規
- (2)證券交易與實務
- (3)投資學
- (4)財務報表分析。

其中「股市法規」部份，用本書即已綽綽有餘。

上市與否：國內數十萬家企業均有資格上市，然而基於多種因素，上市家數事與願為，聰明、睿智的董、監事們（尤其未上市者），精研本書後，或許能帶給您（您）一些頗具創意的靈感，而為忠心支持企業之所有股東們謀福，所謂「一人有慶，萬家歡喜」，何樂不為？

股票族：炒股票，說難不難（買低賣高即可），說易不易（真正賺錢的30%左右而已）。本書雖然和買賣股票無直接關聯，但與股票却有必然與密切的關係。「學與問」是知識和名利的泉源，閒暇之餘，多涉閱一些股市相關書籍，百利而無一害，相信，本書會是您（您）一本很好的「股市參考書」。

律師專攻：全世界的法律多如牛毛，任何律師不可能逐一精通，所謂「術業有專攻」，相信專攻「證交法」或「股市法」律師的名、利與前途要比專攻冷門法規的律師，來得事半功倍，因此本書會是「有心律師」急於需要的一本「工具書」。

國會問政之

「工具書」：「資本市場（股市）」是資本主義國家和國內企業賴以生存之命脈，也因此導致國家總體經濟之成與敗。如此重要的市場其維護、輔正與發揚光大雖是全民的責任，然而最直接且有權去匡正和壯大股市的莫非高階之民意代表→「國會議員」，「立法委員」，「省市議員」等。深信由於本書的「完整性」，「連貫性」和「嚴密性」必然足以當作為民喉舌之國會諸公們「問政的工具書」。當您（您）覺得本書對您有絕對必要時，不妨正式來函，筆者當本著「為全民利益」著想的大原則，無條件專程奉上。

- 感 謝：**①「台芝文化事業」董事長王寶玲先生（台大經濟研究所畢業）的鼓勵，和採双色印刷的遠見，台芝文化事業與「正豐電腦排版企業」各部門之精心設計、規劃與配合，而讓本書得以誕生，同時使得本書由枯燥索然的法律書籍，變得輕鬆活潑井然有序而且實惠的法律工具書。
- ②承蒙全國前輩和廣大讀者群歷年來之愛顧，支持與鼓勵但因筆者才疏學淺，必有掛一漏萬之處，敬請前輩和讀者們不吝繼續指正。謹在此致最高的敬意與謝意。

作者 葉新發 謹識
1990.9月.台北市

A 一：證券交易法

中華民國 54 年 4 月 30 日總統明令公布

中華民國 70 年 11 月 13 日總統令修正公布

中華民國 72 年 5 月 11 日總統令修正公布

第一章 總 則

- 第 1 條** 為發展國民經濟，並保障投資，特制定本法。
- 第 2 條** 有價證券之募集、發行、買賣，其管理、監督依本法之規定；本法未規定者，適用公司法或其他有關法律之規定。
- ★**第 3 條** 本法所稱「主管機關」為「財政部證券管理委員會」。
- ★**第 4 條** 本法所稱「公司」，謂「依公司法組織之股份有限公司」。
- ★**第 5 條** 本法所稱「發行人」，謂「募集及發行有價證券之公司，或募集有價證券之發起人」。
- ★**第 6 條** 本法所稱「有價證券」，謂「政府債券，及依本法公開募集、發行之公司股票、公司債券及經政府准核之其他有價證券」。
新股認購權利證書，及前項各種證券之價款繳納憑證，視為有價證券。

- ★第 7 條 本法所稱「募集」，謂「發起人於公司成立前或發行公司於發行前，對非特定人以同一之條件，公開招募或公司債之行爲」。
- ★第 8 條 本法所稱「發行」，謂「發行人於募集後製作並交付有價證券之行爲」。
- ★第 9 條 本法所稱「買賣」，謂「在證券交易所集中交易市場，以競價方式買賣，或在證券商營業處所買賣有價證券之行爲」。
- ★第 10 條 本法所稱「承銷」，謂「依約定包銷或代銷發行人發行有價證券之行爲」。
- 第 11 條 本法所稱「證券交易所」，謂「依本法之規定，設置場所及設備，以供給有價證券集中交易市場爲目的之法人」。
- 第 12 條 本法所稱「有價證券集中交易市場」，謂「證券交易所爲供有價證券之競價買賣所開設之市場」。
- 第 13 條 本法所稱「公開說明書」，謂「發行人爲有價證券有募集或出賣，依本法之規定，向公衆提出之說明文書」。
- 第 14 條 本法所稱「財務報告」，謂「發行人及證券商、證券交易所依照法令規定，應定期編送主管機關之財務報告」。
前項財務報告之編製準則，由主管機關以命令定之。
- ★第 15 條 依本法經營之證券業務，其種類如下：