

檔 號：

保存年限：

## 中華民國證券商業同業公會 函

地址：10663台北市復興南路二段268號6樓

聯絡人：龔小姐

聯絡電話：02-2737-4721 分機829

電子郵件：jenny@mail.csa.org.tw

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國107年12月4日

發文字號：中證商業字第1070006506號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：公告訂定「證券商防制稅務洗錢風險實務參考」詳附件，請貴會員參考，請 查照。

說明：

- 一、鑒於國家風險評估報告將稅務犯罪列為洗錢非常高度威脅犯罪類型，為提高證券業稅務洗錢風險防制意識，訂定「證券商防制稅務洗錢風險實務參考」，業經金融監督管理委員會107年11月30日金管證券字第1070344234號函洽悉。
- 二、本參考文件係協助證券商，就辨識、評估、執行及防制稅務洗錢風險，提供實務執行參考，非屬本公會制定之自律規範，不具有實質拘束力。

正本：本公會所屬各證券商會員總公司

副本：金融監督管理委員會證券期貨局、金融監督管理委員會檢查局、臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(均含附件)

依本公會分層負責規定授權執行