檔　　號：
保存年限：

經濟部工業局　函

機關地址：106臺北市信義路三段41-3號
聯絡人：技正 杜偉民
聯絡電話：(02)27541255 分機2228
電子郵件：wmduh@moeaidb.gov.tw
傳真：(02)27048128

105
臺北市松山區民生東路四段133號10樓C室

受文者：中華民國創業投資商業同業公會(不含附件)
發文日期：中華民國106年2月6日
發文字號：工電字第10600104680號
速別：最速件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文

裝

主旨：有關創投事業以詢價圈購、競價拍賣或公開申購等方式認購初次上市、上櫃前發行人所公開銷售新股之情形一案，請查照。

訂

說明：

一、因近來創投業者洽詢本局有關創投事業以詢價圈購、競價拍賣或公開申購等方式認購初次上市、上櫃前發行人所公開銷售新股之情形，是否屬「創業投資事業輔導辦法」(以下稱本辦法)第9條所稱「投資上市、上櫃公司股票」提出疑義一案，經本局函詢金管會證券期貨局回復表示，該情形即屬投資上市、上櫃公司股票之範圍，且與本辦法第9條所列各項方式不同。

線

二、經本局綜合金管會證券期貨局之意見，以及本辦法第9條之意旨，國內創投事業以詢價圈購、競價拍賣或公開申購等方式認購初次上市、上櫃前發行人所公開銷售新股之情形，即

屬本辦法第9條規定「投資上市、上櫃公司股票」之範圍。

正本：財政部賦稅署、財政部臺北國稅局
副本：金融監督管理委員會證券期貨局、中華民國創業投資商業同業公會(不含附件)

依照分層負責規定授權單位主管決行