

金融監督管理委員會令

中華民國112年12月21日

金管證券字第1120385668號

一、「虛擬通貨平台及交易業務事業防制洗錢及打擊資恐辦法」第十七條第一項所定虛擬通貨平台及交易業務事業（以下稱本事業）洗錢防制法令遵循聲明之文件、資料及方式如下：

（一）首次聲明：

- 1、聲明時點：在國內設立登記擬從事虛擬通貨業務者，應於從事該項業務前辦理聲明。
- 2、應檢附下列文件及資料送由財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下稱證券櫃檯買賣中心）後轉送金融監督管理委員會（以下稱本會）辦理聲明：
  - （1）聲明書（附件1）。
  - （2）聲明人資料表（附件2）。
  - （3）登記機關證明文件（如公司登記表）。
  - （4）章程、董監事名冊及股東名冊（無則免送）。
  - （5）業務章則及業務流程說明。
  - （6）經會計師複核之防制洗錢及打擊資恐內部控制與稽核制度檢查表，並出具審查意見書（附件3）。

（二）廢止聲明：本事業應於停止虛擬通貨業務後一個月內辦理廢止聲明（廢止聲明書如附件4）。

（三）原聲明事項變更：本事業應於變更前檢附相關資料函報本會，並應副知證券櫃檯買賣中心。

二、本事業經完成聲明程序後，有下列情形之一且情節重大者，本會得廢止其聲明：

- （一）未依前點第三款規定於原聲明事項變更前函報本會，或實際從事虛擬通貨之業務項目與原聲明項目不符。
- （二）負責人犯洗錢防制法第三條所稱之特定犯罪經有罪判決。
- （三）未於完成聲明程序後三個月內開始營業。
- （四）未依前點第二款規定於停止虛擬通貨業務後一個月內辦理廢止聲明，或自行停止營業連續三個月以上。

三、對於完成洗錢防制法令遵循聲明之業者所經營之業務，本會未給予核准或任何形式之認可。

四、本令自一百十三年二月一日生效；本會一百十年九月三十日金管銀法字第一一〇〇二七二九一八一號令，自一百十三年二月一日廢止。

主任委員 黃天牧

附件 1

## 洗錢防制法令遵循聲明書

謹代表\_\_\_\_\_（公司）聲明下列事項：

- 一、本事業（聲明人）為「洗錢防制法」第 5 條第 2 項所稱之「虛擬通貨平台及交易業務之事業」，確實遵循「洗錢防制法」及「虛擬通貨平台及交易業務事業防制洗錢及打擊資恐辦法」相關規定。
- 二、本事業未從事銀行法、電子支付機構管理條例、信託業法、票券金融管理法、金融資產證券化條例、不動產證券化條例、證券交易法、期貨交易法、證券投資信託及顧問法或保險法所定須經核准之業務。
- 三、本事業辦理本項聲明所檢附文件及資料之內容均屬實，且本事業知悉聲明程序經金融監督管理委員會命限期補正，而屆期未補正時，視為自始未完成。另本事業亦知悉金融監督管理委員會未對完成本項洗錢防制法令遵循聲明之業者所經營之業務給予核准或任何形式之認可。

此致

金融監督管理委員會

聲明人：\_\_\_\_\_（簽章）

代表人：\_\_\_\_\_（簽章）

中華民國\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

備註：本項聲明書及其他所檢附文件及資料請送由財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心後轉送金融監督管理委員會，並請註明「為虛擬通貨平台及交易業務事業洗錢防制法令遵循聲明之用」；另將檔案以電子郵件寄送至財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心。

附件 2

聲明人資料表

第一部分	聲明人資訊
------	-------

1.1 基本資料

公司名稱	
統一編號	
資本總額	
設立登記地址	
實際營業地址	總公司營業地址：
	分公司營業地址：
公司聯絡電話	
電子郵件信箱	
提供服務之交易 平台及 APP 名稱	
交易平台網址 及 APP 下載網址	

1.2 公司負責人資訊

姓名	
官方身分證明文件 號碼	
出生年月日	
國籍	

1.3 實質受益人資訊

姓名	
官方身分證明文件 號碼	
出生年月日	
國籍	

註：實質受益人係指對貴公司具最終所有權或控制權之自然人，若不只 1 人請自行增列表格。

1.4 防制洗錢專責人員(即填表聯絡人)資訊

姓名/職稱	
聯絡電話	
電子郵件	

1.5 內部稽核人員資訊

姓名/職稱	
聯絡電話	
電子郵件	

1.6 貴公司是否已取得或擬申請其他國家或地區須執照(licensed)、註冊(registered)或核准(approved)後始得經營之業務？

否

是，請續填下列表格：

申請國家/地區及 主管機關名稱	
執照、註冊或核准 之種類	
取得執照、註冊或 核准之日期	[請填西元年月日] <input type="checkbox"/> 仍在申請階段

註：若向 1 個以上之國家/地區申請或多個申請項目，請自行增列表格。

1.7 貴公司之母公司(如有)或持股 20%以上之股東是否已取得或擬申請其他國家或地區須執照(licensed)、註冊(registered)或核准(approved)後始得經營之業務？

否

是，請續填下列表格：

母公司或持股 20% 以上股東之名稱	
申請國家/地區及 主管機關名稱	

執照、註冊或核准之種類	
取得執照、註冊或核准之日期	[請填西元年月日] <input type="checkbox"/> 仍在申請階段

註：若母公司及持股 20%以上之股東同時符合此類情形、向 1 個以上之國家/地區申請或多個申請項目，請自行增列表格。

第二部分	虛擬通貨業務項目
------	----------

2.1 貴公司所提供之虛擬通貨服務？(可複選)

- 就虛擬通貨之買賣，提供客戶交易撮合或代買代賣服務。
- 就不同虛擬通貨間之交換，提供客戶交易撮合服務。
- 提供客戶虛擬通貨移轉之服務。
- 替客戶保管虛擬通貨或錢包私鑰。(不包括軟體開發商或非託管錢包的供應商)
- 幫發行人發行代幣(虛擬通貨)或提供代幣承銷等服務。
- 其他(請說明)：\_\_\_\_\_

2.2 貴公司提供虛擬通貨服務之業務流程說明？

就虛擬通貨之買賣，提供客戶交易撮合或代買代賣服務	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務
就不同虛擬通貨間之交換，提供客戶交易撮合服務	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務
提供客戶虛擬通貨移轉之服務	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務
替客戶保管虛擬通貨或錢包私鑰，不包括軟體開發商或非託管錢包的供應商	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務
幫發行人發行代幣(虛擬通貨)或提供代幣承銷等服務	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務

其他(請說明)： _____	<input type="checkbox"/> 業務流程說明請詳後附文件[請填文件名稱、頁次]：_____ <input type="checkbox"/> 未提供本項服務
-------------------	--

2.3 貴公司提供(上架)之虛擬通貨種類及名稱？

共____種	[舉例：BTC、ETH、XRP、USDT、BCH 等，請列出交易量前十大]
--------	---------------------------------------

2.4 貴公司之客戶類別？

(1)自然人客戶：	
<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 沒有	本國自然人
<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 沒有	外國自然人 ※如有，請說明客戶來自之國家或地區(請填前五大國家或地區及占比)：
(2)法人或團體客戶：	
<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 沒有	本國法人
<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 沒有	本國非法人團體
<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 沒有	外國法人或團體 ※如有，請說明客戶來自之國家或地區(請填前五大國家或地區及占比)：

2.5 貴公司如何向客戶提供服務(如註冊或下單)?(可複選)

- 網路平台。
- 行動裝置 APP。
- 電話。
- 面對面。
- 其他(請說明)：\_\_\_\_\_

2.6 貴公司是否在金融機構(如銀行、信用合作社或農漁會信用部)有開戶？

- 否。
- 是，請續填下列表格(不同帳號及臺外幣請分開列示)：

主要往來之金融機構名稱及分行別	帳號
-----------------	----


2.7 貴公司是否委託代收業者(如超商)收取客戶買賣虛擬通貨之新臺幣交易款項？

否。

是，請說明代收業者為何：

代收業者名稱	
--------	--

註：若超過 1 家代收業者，請自行增列表格。

2.8 貴公司是否提供自動化服務機器進行交易(如比特幣 ATM)？

否。

是，請續填下列表格：

自動化服務機器數量	共____台
設置地點	

註：設置地點請詳列每台機器之所在地地址。

聲明人： (簽章)

代表人： (簽章)

中華民國 年 月 日



**(公司) 防制洗錢及打擊資恐內部控制與稽核制度  
檢查表**

填表及複核注意事項：

- 一、虛擬通貨平台及交易業務事業（以下稱本事業）應適當填報本檢查表，並至少應經一位簽證會計師逐項複核表示意見並出具複核意見。
- 二、簽證會計師依「虛擬通貨平台及交易業務事業防制洗錢及打擊資恐辦法」（以下稱本辦法）相關規定複核本檢查表及出具複核意見時，應盡專業上應有之注意，且均應查明事實，書面資料亦應核對正本，並就複核結果依參考格式出具適當之複核意見。如遇本事業拒絕提供資料，發現有異常或違反法令等情事，請於複核意見中另以中間段逐項敘明，並於末段明確表示是否影響洗錢防制法令遵循之執行。
- 三、本事業應據實填報，簽證會計師應確實複核，如有錯誤、疏漏、虛偽不實或隱匿之情事者，將依相關法令規定辦理。

舉例：

項目	本事業填報				會計師複核意見
	符合	不符合	不適用	備註	
本辦法第 3 條					
本辦法第 4 條					
.....					

會計師

負責人

主管

製表

附件 4

### 廢止聲明書

本事業（聲明人）自中華民國○年○月○日起，不再從事「虛擬通貨平台及交易業務事業防制洗錢及打擊資恐辦法」第二條第一項第一款各目活動為業，爰廢止本事業前次提出之洗錢防制法令遵循聲明。

此致  
金融監督管理委員會

聲明人： (簽章)

代表人： (簽章)

中華民國 年 月 日

備註：本項廢止聲明書請寄至金融監督管理委員會，並請註明「為廢止虛擬通貨平台及交易業務事業洗錢防制法令遵循聲明之用」。