

ISSN 1015-0765

# 法規資源引介

第 129 輯

103 年 7 月

## 金融控股公司法

立法院國會圖書館編印

國立政治大學法學院副教授張冠群審訂

法規資源引介係以某一法案為主題，將與此一主題相關的各種書目資料輯錄成篇，作一綜合簡介。其來源包括中外法規、圖書、期刊論文、博碩士論文、研究報告、報章以及相關之網站資源等。綜其目的，在於有系統地提供有關此一主題的各種資料檢閱，俾對某一法律之立法程序暨其學理背景有一深入瞭解，同時亦可作為今後在修訂或研究相關法律問題的參考。

編輯要點：

- (一) 輯錄之各種書目資料，大部分可在國家圖書館或本院國會圖書館網站查詢。
- (二) 輯錄之每一書目資料，均經初步分析，分以「非常適用」、「適用」、「論題廣泛」、「論題專精」、「相關可備參考」等簡語標示其與主題的相關程度，俾於參考時有所選擇。
- (三) 輯錄之各種資料及其分析，均經有關之學者專家審閱，尚祈宏達之士，隨時賜教指正。

刊名：法規資源引介
輯次：第 129 輯
出版機關：立法院國會圖書館
地址：臺北市中山南路 1 號
網址： <a href="http://npl.ly.gov.tw">http://npl.ly.gov.tw</a>
編輯者：立法院國會圖書館
出版年月：中華民國 103 年 7 月
創刊年月：中華民國 75 年 10 月
工本費：20 元

## 簡 述

金融控股公司係指金融機構成立控股公司，透過購併或投資控股獨立的子公司分別從事銀行、保險、證券等金融服務。在金融業務朝向多元化發展之際，為增進金融跨業經營，整合金融機構資源，擴大經濟範疇及發展經營綜效，金融控股公司已成為國際性金融集團之整合趨勢。

我國「金融控股公司法」係於民國 90 年 6 月 27 日三讀通過，同年 7 月 9 日總統公布，並於同年 11 月 1 日施行。其立法宗旨，係以發揮金融機構綜合經營效益，強化金融跨業經營之合併監理，促進金融市場健全發展，並維護公共利益為目的。

現行「金融控股公司法」全文計有 6 章 75 條，各章名稱如下：

- 第一章：總則（第 1~23 條）
- 第二章：轉換及分割（第 24~35 條）
- 第三章：業務及財務（第 36~50 條）
- 第四章：監督（第 51~56 條）
- 第五章：罰則（第 57~67 條之 2）
- 第六章：附則（第 68~69 條）

本法於民國 90 年 6 月 27 日制定，期間歷經民國 93、94、95、97 及 103 年多次修正，最後修正日期為 103 年 5 月 20 日，其制定過程如下：

- 民 90.06.27 制定全文 69 條
- 民 90.07.09 總統公布
- 民 90.11.01 施行
- 民 93.01.13 修正第 57 條  
增訂第 57 之 1、57 之 2、67 之 1、67 之 2 條
- 民 93.02.04 總統公布
- 民 93.06.11 修正第 31 條
- 民 93.06.30 總統公布

- 民 94.04.29 修正第 13、66、69 條  
增訂第 57 之 3、57 之 4、68 之 1 條
- 民 94.05.18 總統公布
- 民 95.05.05 修正第 57 之 2、69 條
- 民 95.05.30 總統公布
- 民 95.07.01 施行
- 民 97.12.30 修正第 3 至 5、16、17、30、36、37、43、46、59、60、62、69 條  
刪除第 48 條
- 民 98.01.21 總統公布
- 民 103.05.20 修正第 43 條
- 民 103.06.04 總統公布

## 一、中文法規

金融控股公司法相關法令：

1. 銀行法
2. 公司法
3. 保險法
4. 金融機構合併法
5. 票券金融管理法
6. 證券交易法
7. 公平交易法
8. 洗錢防制法
9. 所得稅法
10. 民法
11. 個人資料保護法
12. 職工福利金條例
13. 金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法
14. 金融控股公司之子公司減資辦法
15. 金融控股公司投資管理辦法
16. 金融控股公司合併資本適足性管理辦法
17. 金融控股公司結合案件審查辦法

- 18.金融控股公司之創業投資事業子公司參與投資金融事業以外非上市或上櫃公司一定限額及應遵行事項辦法
- 19.金融控股公司發行公司債辦法
- 20.金融控股公司子公司間共同行銷管理辦法
- 21.金融控股公司依金融控股公司法第四十六條申報與揭露辦法
- 22.金融控股公司年報應行記載事項準則
- 23.金融控股公司發起人負責人應具備資格條件負責人兼職限制及應遵行事項準則

## 二、外文法規

### <美國>

- 1.Gramm-Leach-Bliley Financial Modernization Law
- 2.Financial Service Modernization Act
- 3.Gramm-Leach-Bliley Act
- 4.Bank Holding Company Act 1956
- 5.Amendment of Bank Holding Company Act
- 6.Competitive Equality Banking Act

來源：

<http://banking.senate.gov/conf/summ.pdf>  
<http://banking.senate.gov/conf/>  
<http://www.gpo.gov/fdsys/pkg/PLAW-106publ102/pdf/PLAW-106publ102.pdf>  
<http://media.mofo.com/files/Uploads/Images/User-Friendly-Reformatted-Version-of-the-Volcker-Rule.pdf>  
<http://www.treasury.gov/initiatives/Documents/amend.final.-3-3-10.pdf>

<http://chifl.shufe.edu.cn/upload/htmleditor/File/120406091728.pdf>

### <德國>

Kreditwesengesetz(KWG)

來源：

<http://www.gesetze-im-internet.de/bundesrecht/kredwlg/gesamt.pdf>

### <日本>

- 1.私的独占の禁止及び公正取引の確保に関する法律
- 2.日本銀行法

來源：

<http://law.e-gov.go.jp/htmldata/S22/S22HO054.html>

<http://law.e-gov.go.jp/htmldata/H09/H09HO089.html>

## 三、圖書

1. 銀行法與金融控股公司法(第三版)／周伯翰著。——高雄市：麗文文化, 2013.10  
(非常適用)
2. 金融法(七版)／王文字等著。——臺北市：元照出版, 2013.09  
(非常適用)
3. 金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法／高朝樑著。——臺中市：東展文化, 2012.05  
(非常適用)

4. 金融控股公司及其集團之規範與實務／阮品嘉著。——臺北市：元照出版, 2012.04  
(非常適用)
5. 金融控股公司法律制度研究：以金融效率與金融安全為視角／劉東平著。——北京市：中國檢察出版社, 2010.09  
(相關可備參考)
6. 從綜合銀行演進探討臺灣金融控股公司之綜合績效／陳宣全著。——臺北市：秀威資訊, 2010.06  
(相關可備參考)
7. 台灣地區金融法律制度變遷研究／柴榮著。——北京市：北京師範大學出版社, 2008  
(相關可備參考)
8. 金融控股公司法制與實務／石人仁著。——臺北市：五南總經銷, 2006.03  
(非常適用)
9. 提升臺灣金融控股公司競爭力之研究／楊雅惠等著。——臺北市：行政院經濟建設委員會, 2006  
(相關可備參考)
10. 金融控股公司建立集團內交易風險管理機制之研究／王煦棋；李馨蘋著。——臺北市：行政院金融監督管理委員會, 2006  
(相關可備參考)
11. 運作機理：控股公司與金融控股公司／王國剛著。——北京市：人民出版社, 2006  
(相關可備參考)
12. 金控公司與併購：金融改革與財經犯罪／陳志龍主編。——臺北市：翰蘆總經銷, 2006  
(適用)
13. 企業併購及控股公司法實務問題／陳春山著。——臺北市：新學林出版, 2005.11  
(適用)
14. 金融控股集團組建與運營／張春子著。——北京市：機械工業出版社, 2005  
(相關可備參考)
15. 金融控股公司—法制監理與經營策略／彭金隆著。——臺北市：智勝文化事業, 2004.09  
(非常適用)
16. 金融控股公司法解析／周一鴻；楊德庸著。——臺北市：台灣金融研訓院, 2004.05  
(非常適用)
17. 金融控股公司的發展與監管／謝平等著。——北京市：中信出版社, 2004  
(相關可備參考)
18. 公平交易法對金融控股公司之規範／王泰銓；王志誠著。——臺北市：行政院公平交易委員會, 2003.11

- (非常適用)
19. 金融控股公司法／楊偉文等著。——臺北市：華泰文化, 2003.10  
(非常適用)
20. 控股公司與金融控股公司法／王文字著。——臺北市：元照出版, 2003.09  
(非常適用)
21. 利用金融控股公司推動綜合銀行相關政策法規之研究／林大侯；吳再益主持。——臺北市：中華開發工業銀行, 2003  
(適用)
22. 金融控股公司架構下證券業的發展／邱靖博著。——臺北市：中華民國證券暨期貨市場發展基金會, 2002  
(相關可備參考)
23. 金融控股公司監理之研究／黃仁德；曾令寧著。——臺北市：行政院經濟建設委員會, 2002  
(適用)
24. "金融控股公司之整合發展策略" 研討會論文集／臺灣綜合研究院著。——臺北市：臺灣綜合研究院, 2002  
(相關可備參考)
25. 金融控股公司：法律、制度與實務／安志達著。——北京市：機械工業出版社, 2002  
(相關可備參考)
26. 美國金融控股公司法制與實務／石裕泰等著。——臺北市：台灣金融研訓院, 2001.08  
(相關可備參考)
27. "金融控股公司與跨業合併法制" 學術研討會／韓忠謨教授法學基金會著。——臺北市：韓忠謨教授法學基金會, 2001  
(適用)
28. 金融控股公司研究／夏斌等著。——北京市：中國金融出版社, 2001  
(相關可備參考)
29. Folk on Delaware General Corporation Law : fundamentals, 2014 edition / Edward P. Welch; Andrew J. Turezyn; Robert S. Saunders.-- Wolters Kluwer Law & Business, 2013  
(相關可備參考)
30. Federal bank holding company law / Melanie L Fein; Pauline B Heller.-- New York : Law Journal Press, c2011  
(適用)
31. Banking law in the United States - 4th Edition / Alfred M Pollard; Joseph P Daly.-- Huntington, NY. : Juris Publishing, 2011  
(相關可備參考)
32. Banking and financial services : banking, securities, and insurance regulatory guide / Melanie L Fein.-- New York : Aspen Publishers, 2006  
(適用)
33. Federal banking law and regulations : a handbook for

lawyers / Harding de C Williams;  
American Bar Association. Section  
of Business Law.-- Chicago :  
American Bar Association, c2006  
(相關可備參考)

34. The deregulation of the banking  
and securities industries / Lawrence  
G Goldberg; Lawrence J White.--  
Washington, D.C. : Beard Books,  
2003

(相關可備參考)

35. Supervision of financial holding  
companies in Europe the proposed  
EU directive on supplementary  
supervision of financial  
conglomerates / Michael Gruson.--  
London The London Inst. of  
International Banking, Finance &  
Development Law, 2002

(相關可備參考)

36. International banking regulation :  
law, policy and practice / George  
Alexander Walker.-- London ; The  
Hague : Kluwer Law International,  
2001

(相關可備參考)

37. Responsibilities and liabilities of  
bank and bank holding company  
directors / Robert E Barnett.--  
Chicago : CCH, c1996

(相關可備參考)

38. Bank holding company law /  
Oklahoma City University. School  
of Law.; Conference on Consumer  
Finance Law (U.S.).-- Oklahoma  
City, Okla. : Oklahoma City  
University, School of Law, 1995

(適用)

#### 四、期刊論文

1. 由銀行之特性論銀行業公司治理  
中之風險管理機制—兼評我國相  
關法規／張冠群 軍法專刊  
60:2 2014.05 頁 21-41

(論題專精)

2. 國內併購相關法規及其影響／劉  
衍伶 貨幣觀測與信用評等  
103 2013.09 頁 133-142

(適用)

3. 淺談金融控股公司之效益／林清  
圳 今日合庫 39:7=463  
2013.07 頁 6-26

(論題專精)

4. 金融控股公司規模與風險之探討  
／曾麗弘 貨幣觀測與信用評等  
99 2013.01 頁 80-89

(相關可備參考)

5. 金融整合對金融控股公司資金成  
本之影響／賴怡洵等 中山管理  
評論 20:4 2012.12 頁  
1177-1211

(相關可備參考)

6. 金融控股公司法制演進之探討—  
兼論大陸金融控股公司之法律性  
質／林恒志 華岡法粹 54  
2012.11 頁 1-42

(論題專精)

7. 回顧我國連結稅制及探討未來之  
金融控股公司收入成本費用歸屬  
認定原則／吳偉臺；張冠彬 稅

- 務旬刊 2197 2012.10 頁  
68-71  
(相關可備參考)
8. 從根本解決金控連結稅制爭議／  
鄭曉雯 稅務旬刊 2192  
2012.08 頁 12-13  
(相關可備參考)
9. 大陸地區金融控股公司現況與法  
制問題之探討／林恒志 華岡法  
粹 53 2012.07 頁 127-160  
(相關可備參考)
10. 金融控股公司之利害關係人交易  
規範之適用疑義—從金管會之函  
釋談起／蔡南芳 全國律師  
16:6 2012.06 頁 59-70  
(非常適用)
11. 談金併法、金控法及企併法現行  
租稅措施的競合與適用疑義／許  
祺昌；劉欣萍 稅務旬刊 2176  
2012.03 頁 34-37  
(論題廣泛)
12. 從金控法看金控公司營業費用及  
利息支出認列之稅務爭訟／陳惠  
明；劉永康 會計研究月刊 315  
2012.02 頁 103-107  
(非常適用)
13. 金融控股公司客戶個人資料之交  
互運用／翁清坤 月旦法學雜誌  
196 2011.09 頁 221-235  
(非常適用)
14. 在經濟領域中的國家保護義務—
- 從金融控股公司法第 36 條談起／  
胡博硯 憲政時代 36:4  
2011.04 頁 411-439  
(非常適用)
15. 臺灣金融控股公司多角化經營與  
綜合績效關聯性之探討／李秀鑾  
今日合庫 37:4=436 2011.04  
頁 83-114  
(相關可備參考)
16. 論金控集團之法令遵循主管制度  
／王志誠 當代財政 1  
2011.01 頁 58-71  
(適用)
17. 從金融業合併試析金控營運綜效  
／施佩儀 華南金控 91  
2010.07 頁 34-45  
(論題專精)
18. 金融控股公司購併後業務多角化  
對財務績效之影響：以成本與市  
場相關表現為中介變數／陳妙  
玲；陳欣瑜 臺大管理論叢 20:2  
2010.06 頁 251-272  
(相關可備參考)
19. 中國大陸金融控股公司之現況評  
析／謝俊 永豐金融季刊 49  
2010.06 頁 59-68  
(相關可備參考)
20. 銀行業關係人交易之監控／王志  
誠 月旦法學雜誌 178  
2010.03 頁 202-226  
(適用)



21. 金融控股公司法修正案之分析／劉其昌 臺灣經濟金融月刊 46:2=541 2010.02 頁 16-30  
(論題專精)
22. 金融控股公司之設立、擴充與資訊不對稱程度／菅瑞昌等 管理研究學報 9 2009.12 頁 45-74  
(論題專精)
23. 系統風險對金控法通過前後之銀行業成本與效率影響—隨機成本邊界法／黃美瑛；謝志彬 應用經濟論叢 86 2009.12 頁 1-35  
(論題專精)
24. 金融控股公司交叉銷售之實證研究／莊正民；林志斌 證券市場發展 21:3=83 2009.10 頁 67-105  
(相關可備參考)
25. 金融控股公司負責人及大股東之監控／王志誠 法學新論 14 2009.09 頁 1-16  
(適用)
26. 論金融控股公司作為子公司實力來源之救助義務—兼評臺灣金融控股公司法第 56 條規定／張冠群 法令月刊 60:8 2009.08 頁 114-139  
(非常適用)
27. 金融控股公司之內部治理機制／王志誠 全國律師 13:7 2009.07 頁 5-16  
(適用)
28. 德國對金融控股公司投資金融機構之監理規範／洪秀芬 全國律師 13:7 2009.07 頁 17-27  
(相關可備參考)
29. 金融海嘯對金融控股公司監理法制之影響／胡峰賓 全國律師 13:7 2009.07 頁 50-66  
(適用)
30. 金融危機下金融控股公司對子公司之協助義務／張冠群 全國律師 13:7 2009.07 頁 76-90  
(適用)
31. 二〇〇九年一月金融控股公司法關於共同行銷及關係人交易與風險集中揭露之修正條文評析／張冠群 月旦法學雜誌 168 2009.05 頁 190-215  
(非常適用)
32. 國內金融控股公司經營規模、業務整合度、股權集中度與經營績效之研究／陳啟斌等 創新研發學刊 4:2 2009.04 頁 1-25  
(論題專精)
33. 金融控股公司對企業往來關係與經營績效影響之研究／黃國誠；孫嘉珮 臺灣銀行季刊 60:1 2009.03 頁 1-29  
(相關可備參考)
34. 金控公司與非金控銀行風險承擔之研究／陳建宏；蘇玲瑤 臺灣銀行季刊 59:4 2008.12 頁 47-57

(相關可備參考)

102-122

(論題專精)

35. 由國際金融集團資本適足規範論我國金融控股公司資本監理制度／彭金隆等 保險專刊 24:2 2008.12 頁 123-151  
(論題專精)
36. 臺灣「金融控股公司」競爭規範之探討／謝易宏 公平交易季刊 16:3 2008.07 頁 1-20  
(適用)
37. 臺灣金融控股股份有限公司成立之綜效與展望／柳進興 主計月刊 630 2008.06 頁 34-40  
(相關可備參考)
38. 臺灣與美國金融機構分享客戶個人資料之法律界限／翁清坤 輔仁法學 35 2008.06 頁 69-162  
(非常適用)
39. 防制洗錢之新思維—論金融洗錢防制、金融監理與偵查權限／林志潔 檢察新論 3 2008.01 頁 265-281  
(論題廣泛)
40. 金融控股公司成立前後臺灣銀行業效率分析／張坤杉；楊世芳 創新研發學刊 3:2 2007.12 頁 69-83  
(相關可備參考)
41. 二〇〇七臺灣金融控股公司法修正草案綜合簡評／林國彬 月旦民商法雜誌 18 2007.12 頁
42. 金融控股公司成立對本國銀行業競爭程度影響之分析／盧育鋒等 金融風險管理季刊 3:4 2007.12 頁 69-103  
(相關可備參考)
43. 金融控股公司及其被投資事業轉投資限制規定及相關租稅優惠／何淑敏；馬明珠 稅務旬刊 2018 2007.10 頁 36-39  
(相關可備參考)
44. 國際金融控股公司監理之研究及其對臺灣之啟示—以日本為中心／劉一成 存款保險資訊季刊 20:3 2007.09 頁 11-44  
(論題廣泛)
45. 金融控股公司監理之原則：金融與商業分離／劉連煜 律師雜誌 333 2007.06 頁 12-19  
(相關可備參考)
46. 金控與非金控架構下銀行業風險管理之比較分析／李超雄等 全球商管研究 2:1 2007.05 頁 1-13  
(論題專精)
47. 論金控法之背信罪及其適用問題—以「中信金插旗兆豐金」乙案為例／林盛煌 月旦法學雜誌 144 2007.05 頁 79-93  
(非常適用)

48. 探討金融集團之法制特色／陳志龍 月旦法學雜誌 144 2007.05 頁 54-66 (論題專精) (適用)
49. 我國金控跨業經營規範檢討—以金控公司為重心／戴敬哲 月旦法學雜誌 144 2007.04 頁 94-104 (非常適用)
50. 論金融控股公司之股東權／廖大穎 臺灣金融財務季刊 8:1 2007.03 頁 45-77 (論題專精)
51. 同業、異業購併與金融控股公司之營運綜效／杜玉振等 臺灣金融財務季刊 8:1 2007.03 頁 1-28 (論題廣泛)
52. 公司分割在企業重組架構下的法律問題—以併購三法為中心／陸君卿 證交資料 537 2007.01 頁 8-48 (非常適用)
53. 金融控股公司法第 44、45 條對利害關係人規範之研究／王煦棋 存款保險資訊季刊 19:4 2006.12 頁 22-35 (非常適用)
54. 美國與我國金融控股公司對關係人交易規範之研究／王煦棋 法令月刊 57:11 2006.11 頁 63-85
55. 金融控股公司法制定過程對金融業之股市反應及其與公司特質關聯性之研究／彭火樹等 證券市場發展 18:3=71 2006.10 頁 117-146 (論題專精)
56. 金管會擬修正金控公司轉投資相關規範／黃政傑 理律法律雜誌 9 2006.09 頁 13-14 (適用)
57. 金控公司旗下銀行證券業務整合趨勢分析／蔡榮男 華南金控 44 2006.08 頁 1-5 (論題專精)
58. 金融控股公司法實施對國內銀行業經營效率與生產力影響之分析／徐清俊；張錫介 管理與資訊學報 11 2006.06 頁 1-24 (非常適用)
59. 金控成立前後旗下銀行營運績效之差異性評估／林灼榮等 中原企管評論 4:1 2006.06 頁 43-68 (相關可備參考)
60. 金融控股公司共同行銷之規範—以競爭法為中心／葉逸如 公平交易季刊 14:2 2006.04 頁 71-123 (適用)
61. 金融控股公司法下之保險子公司

- 投資相關事宜／江朝國 臺灣本土法學雜誌 78 2006.01 頁 131-138  
(非常適用) 12 2005.01 頁 31-36 (適用)
62. 金融控股公司間非合意併購問題法律之研究／李禮仲 月旦法學雜誌 128 2006.01 頁 37-52  
(非常適用) 69. 金融預警制度與金融控股公司之風險管理／林維義 存款保險資訊季刊 17:5 2004.09 頁 1-36 (適用)
63. 論臺灣金融控股公司之監理／劉康建；張秋政 臺灣銀行季刊 56:4 2005.12 頁 1-15  
(論題專精) 70. 金融法制與金融監理／王文宇 月旦法學雜誌 110 2004.07 頁 144-159 (適用)
64. 金融控股公司法律關係之分析／邱錦添 全國律師 9:9 2005.09 頁 87-98  
(非常適用) 71. 金融控股公司法的光與影-下-／戴銘昇 法令月刊 55:6 2004.06 頁 37-54 (適用)
65. 金融控股公司網路金融之風險管理／邱錦添 法令月刊 56:8 2005.08 頁 65-70  
(適用) 72. 金融控股公司法的光與影-上-／戴銘昇 法令月刊 55:5 2004.05 頁 62-74 (適用)
66. 金融控股公司對傳統競爭法的挑戰／何一芄 法令月刊 56:4 2005.04 頁 64-71  
(論題專精) 73. 淺析金融控股公司內部個人資料流用之問題／李婉萍；鄭苑瓊 科技法律透析 16:4 2004.04 頁 19-22 (非常適用)
67. 金控集團之競爭規範／王志誠 政大法學評論 84 2005.04 頁 89-161  
(適用) 74. 論以刑法保護金融控股公司之子公司債權人之必要性／吳元曜 律師雜誌 294 2004.03 頁 71-83 (非常適用)
68. 建構 EAI 平臺對金控公司「利害關係人」、「大額暴險」作業之探討／黃士銘；江俊豪 電腦稽核 75. 董監事、經理人職責之公司治理機制—以金融控股公司為例／林宜男 政大法學評論 75

- 2003.09 頁 245-323  
(適用)
76. 我國「金融控股公司法」評析／王煦棋 臺灣金融財務季刊 4:3 2003.09 頁 125-146  
(非常適用)
77. 論金融控股公司集團內資源共用之規範／戴銘昇 證交資料 496 2003.08 頁 29-45  
(非常適用)
78. 論金融控股公司投資新創事業法制／王文宇 法令月刊 54:8 2003.08 頁 46-57  
(適用)
79. 金控公司架構下利益衝突之防制—以信託、共同基金、代客操作及承銷為例／徐敦盈 臺灣經濟研究月刊 26:7=307 2003.07 頁 74-86  
(適用)
80. 金融控股公司如何落實公司治理／林寶珠；陳鶴祥 實用稅務 343 2003.07 頁 25-32  
(適用)
81. 金融控股公司法之評析—論金融控股公司法對金融業務範圍之影響／戴銘昇 法律評論 69:4-6=1350 2003.06 頁 20-31  
(非常適用)
82. 金融控股公司法之評析—論交叉持股之禁止／戴銘昇 軍法專刊 49:5 2003.05 頁 27-33  
(非常適用)
83. 金融控股公司共同行銷法令之探討／張宏賓 集保 110 2003.01 頁 3-16  
(非常適用)
84. 「金融控股公司法」下有關個人資訊隱私權保護之探討／陳美如；梁懷信 月旦法學雜誌 91 2002.12 頁 271-279  
(非常適用)
85. The modern corporation magnified : managerial accountability in financial-services holding companies / Krug, Anita K.-- *Seattle University Law Review* 36.2 (Winter 2013): P.821-856  
(相關可備參考)
86. Sweeping away the cobwebs : North Carolina's Banking Law Modernization Act / Proctor, E. Knox; Eveson, Todd H.-- *North Carolina Banking Institute* 17 (2013): P.29-98  
(相關可備參考)
87. Performance assessments of Taiwan's financial holding companies / Li, Kuo-an; Hsu, Judy.-- *Journal of productivity analysis* 40.1 (2013): P.137-151  
(相關可備參考)
88. Dividend payouts : evidence from

- U.S. bank holding companies in the context of the financial crisis / Abreu, Jose Filipe; Gulamhussen, Mohamed Azzim.-- *Journal of Corporate Finance* 22 (2013): P.54-65  
(相關可備參考)
89. Do financial reforms improve the performance of financial holding companies? the case of Taiwan / Kao, Meng-Chun; Lin, Chien-Ting; Xu, Lei.-- *International Review of Finance* 12.4 (2012): P.491-509  
(相關可備參考)
90. Evolution and heterogeneity among larger bank holding companies: 1994 to 2010 / Copeland, Adam.-- *Economic policy review* 18.2 (2012): P.83-93  
(相關可備參考)
91. That which we call a bank : revisiting the history of bank holding company regulations in the United States / Omarova, Saule T.; Tahyar, Margaret E.-- *Review of Banking and Financial Law* 31.1 (Fall 2011): P.113-198  
(相關可備參考)
92. Performance measurement of Taiwan financial holding companies : an additive efficiency decomposition approach / Liu, Shiang-Tai.-- *Expert Systems With Applications* 38.5 (2011): P. 5674-5679  
(相關可備參考)
93. Is the public utility Holding Company Act a model for breaking up the banks that are too-big-to-fail / Karmel, Roberta S.-- *Hastings Law Journal* 62.4 (2010-2011): P. 821-864  
(相關可備參考)
94. Managerial efficiency of securities firms under the law-induced financial holding companies in Taiwan / Jin-Li Hu; Chin-Yi Fang.-- *Journal of Information & Optimization Sciences* 31.1 (2010): P.37-62  
(適用)
95. Significant bank holding company conversion issues / Rockett, James M.; Gershon, David J.-- *Banking Law Journal* 126.8 (September 2009): P.707-727  
(相關可備參考)
96. Effects of Financial Holding Company Act on bank efficiency and productivity in Taiwan / Chiou, Chei-Chang.-- *Neurocomputing* 72.16-18 (2009): P.3490-3506  
(適用)
97. Market reactions to the passage of the Financial Holding Company Act in Taiwan / Wang, Jane-Sue; Chen, Jing-Twen; Chou, Pin-

Huang.-- *Pacific Economic Review*  
13.4 (2008): P.453-472

(適用)

98. Achieving effective governance  
under divided government and  
private interest group pressure :  
Taiwan's 2001 Financial Holding  
Company Law / Brück, Sebastian;  
Sun, Laixiang.-- *Journal of  
Contemporary China* 16.53  
(2007): P.655-680

(相關可備參考)

99. Financial holding company :  
organizational choice for china's  
financial sector reform / Li,  
Jianwei.-- *European Business Law  
Review* 17.5 (2006): P.  
1265-1269

(相關可備參考)

100. New bank holding company rating  
system revises the focus of the  
federal reserve's supervisory  
practices / Kini, Satish M.--  
*Banking Law Journal* 121.9  
(October 2004): P.784-790

(相關可備參考)

101. The development of financial  
holding companies in South Korea :  
a comment / Baik, JW.-- *Studies in  
International Financial,  
Economic, and Technology Law*  
6 (2003-2004): P.351-372

(相關可備參考)

102. Governing the financial or bank  
holding company: How legal  
infrastructure can facilitate  
consolidated risk management /  
Thomas C Baxter Jr.-- *Current  
Issues in Economics and Finance*  
9.3 (2003): P.1-7

(相關可備參考)

## 五、博碩士論文

1. 金融控股公司救助義務之研究—  
以金融控股公司法第 56 條為中心  
／楊怡庭／國立臺北大學／法律  
學系一般生組／102／碩士
2. 金融控股公司關係人交易之探討  
／魏妙秀／國立政治大學／經營  
管理碩士學程(EMBA)／102／碩  
士
3. 從比較法觀點探討我國「實質負  
責人」規範—以金融控股公司為例  
／林柏葦／東吳大學／法律學系  
／101／碩士
4. 金融控股公司架構下對小股東之  
保護—以公司治理為中心／蔡政  
憲／中國文化大學／法律學系／  
101／碩士
5. 金融控股公司旗下銀行與證券公  
司之經營績效在金融控股公司成  
立前後之比較／葉志堅／國立高  
雄第一科技大學／金融研究所／  
101／碩士

6. 金融控股公司之資本配置與績效評估—以國泰金融控股公司為例／黃馨眉／國立政治大學／風險管理與保險研究所／101／碩士
7. 臺灣銀行業成立金控公司之經營績效分析—以合庫金控公司為例／陳勝立／中興大學／高階經理人碩士在職專班／101／碩士
8. 金控公司多角化程度對經營風險之影響／簡湘庭／國立政治大學／風險管理與保險研究所／101／碩士
9. 金控公司資訊系統的安全風險衡量／李振儀／東吳大學／資訊管理學系／101／碩士
10. 金融控股公司以整合行銷來維繫客戶關係—以法人金融為例／張幼惠／國立中山大學／高階經營碩士班／101／碩士
11. 金融控股公司退場機制之研究—兼論系統重要性金融機構／楊文山／東吳大學／法律學系／101／博士
12. 台灣金融併購法制之研究—以金融控股公司為中心／鄭文雄／銘傳大學／法律學系碩士班／101／碩士
13. 金融機構跨業經營防火牆制度之研究—以金融控股公司為中心／莊書雯／臺灣大學／科際整合法律學研究所／100／碩士
14. 我國金融控股公司之經營綜效及金融跨業經營之相關法律問題之研究／葉淑莉／中原大學／財經法律研究所／100／碩士
15. 金融控股公司法下子公司收購機制及個案之研究／楊之婕／國立政治大學／風險管理與保險研究所／100／碩士
16. 從比較法觀點探討我國金融服務法制之整合／李欣潔／臺灣大學／法律學研究所／100／碩士
17. 金控公司內控機制—以個人資料利用分享為中心／蘇昭綺／東吳大學／法律學系／100／碩士
18. 金融控股公司併購公營銀行—以富邦金控併購台北銀行為例／畢秀娟／國立臺灣海洋大學／海洋法律研究所／99／碩士
19. 控股公司對於子公司債務清償責任之探討—控股公司不當利用子公司之行為類型化研究／陳志偉／國立臺北大學／法律學系一般生組／99／碩士
20. 論金融隱私權—以我國相關法制規範為中心／盧駿毅／國立中正大學／財經法律學研究所／99／碩士
21. 金控集團關係人交易之法律規範／薛怡婷／國立中正大學／財經法律學研究所／99／碩士



22. 金融集團業務經營之法律問題—以關係人交易規範為中心／朱美蓮／國立政治大學／法學院碩士在職專班／99／碩士
23. 新金融秩序下金融控股公司監理法制之再建構／胡峰賓／臺灣大學／法律學研究所／98／博士
24. 關係人交易之研究—以金融控股公司法為核心／王佐呈／中國文化大學／法律學研究所／98／碩士
25. 金融與商業分離原則—金融控股公司轉投資非金融事業相關問題探討／曾彥碩／中國文化大學／法律學研究所／98／碩士
26. 金融控股公司之組織改造及其監理法制之研究／陳振榮／中國文化大學／法律學研究所／98／碩士
27. 金融機構的多角化策略與法規限制／許嘉容／臺灣大學／經濟學研究所／98／碩士
28. 論我國金融控股公司共同行銷下之個人資料保護法制／張詠忻／國立東華大學／財經法律研究所／96／碩士
29. 金融機構跨業經營之研究—以金融控股公司為中心／邱皇錡／中國文化大學／法律學研究所／95／碩士
30. 論金融控股公司之經營控制與利益衝突之防免—試以「開發金併購金鼎證案」及「中信金併購兆豐金案」探討之／林大鈞／東吳大學／法律學系／95／碩士
31. 台灣金融控股公司發展與併購之研究／李明才／東吳大學／法律學系／94／碩士
32. 論金融控股公司法上之金融犯罪／林盛煌／臺灣大學／法律學研究所／94／碩士
33. 金融控股公司法制下保險公司經營之法律分析／郭瓊雲／國立成功大學／法律學研究所／94／碩士
34. 金融控股公司法實施前後公民營銀行經營績效之研究／謝宗澧／中國文化大學／會計研究所／94／碩士
35. 金融機構跨業經營之問題—試論金融控股公司之功能與侷限／劉彥玲／輔仁大學／法律學研究所／93／碩士
36. 金融控股公司共同行銷之規範—以競爭法為中心／葉逸如／東吳大學／法律學系／93／碩士
37. 金融控股公司監控法制之研究—以內部監控機制為核心／蔡南芳／國立政治大學／法律學系碩士班學士後法學組／92／碩士

## 六、報章

1. 立院三讀 加強護金控客戶個資  
／2014-05-20／中央社／國內國  
會
2. 銀行局：金控法修正 銀行電銷  
應先獲客戶同意／2014-04-21／  
工商時報／第 A8 版
3. 《金控法》初審 電話行銷須取得  
同意 保護民眾個資 惟恐衝擊近  
萬電銷人員生計／2014-04-03／  
蘋果日報／第 B1 版
4. 除姓名、地址 金控個資管控 回  
歸個資法 金控法修法 初審通過  
／2014-04-02／聯合晚報／第  
A10 版
5. 金控銀行 限期設專責法遵／  
2014-03-21／經濟日報／第 A22  
版
6. 搶攻第三方支付 金控鎖定部落  
客市場／2014-03-19／工商時報  
／第 A18 版
7. 立委提案修法 金控共同行銷 擬  
嚴管／2014-03-17／經濟日報／  
第 A12 版
8. 電信業 金控集團新寵／  
2014-03-12／經濟日報／第 A3 版
9. 金控、銀行、保險和票金全適用  
不動產增值利益 限制分配／  
2014-02-20／工商時報／第 A18  
版
10. 個資應對趨勢 落實個資安全維  
護 英威康神盾 助金融業築資安  
高牆／2014-01-24／經濟日報／  
第 D4 版
11. 《社論》反壟斷管真的 媒金分離  
應入法／2013-09-09／中國時報  
／第 A13 版
12. 反方觀點 金控投資 法令已有規  
範／2013-09-07／中國時報／第  
A14 版
13. 大型銀行總經理 金控防弊 綁手  
綁腳／2013-08-03／蘋果日報／  
第 B3 版
14. 金控老總：金控連結稅制 財部不  
認帳／2013-07-16／蘋果日報／  
第 B4 版
15. 台新金：不合併 不符金控法規定  
／2013-07-09／工商時報／第 A4  
版
16. 《新聞分析》銀行+壽險=金控  
競爭優勢？／2013-05-18／工商  
時報／第 A2 版
17. 台大新研所教授張錦華：由金控  
法規範媒金分離／2013-02-22／  
中國時報／第 A6 版
18. 資本適足率不足 將限期裁撤金  
控子公司分支／2012-12-11／工  
商時報／第 A13 版

19. 金媒未分離現象 金管會：半年內檢討／2012-11-16／自立晚報／財經證券
20. 《金控法罩頂？》國壽投資台中市府：安啦／2012-11-15／自由時報／第 A14J 版
21. 金控董事長是幽靈？連結稅制爭議大 立委要求金控法盡速落實／2012-11-09／台灣時報／第9版
22. 金控董總薪資 擬准列費用／2012-11-09／經濟日報／第 A20 版
23. 推兩岸金融理財平台 業者力爭鬆綁金控法／2012-10-30／工商時報／第 A14 版
24. 金控舉債增資子公司 可認列 金管會送禮 3 項目入列 業界估省稅百億 部分業者：難接受雞肋式利多／2012-10-03／經濟日報／第 A19 版
25. 金控爭子公司員工酬勞列費用／2012-08-24／中央社／國內財經
26. 金控母子合併 以股換錢要稅 因屬現金售股，其證券交易所得在 102 年前，須納入最低稅負制／2012-08-23／工商時報／第 A16 版
27. 金控連結稅制 金管會 財部擁共識／2012-07-28／蘋果日報／第 B3 版

## 七、網站資源

1. 金融監督管理委員會全球資訊網  
<http://www.fsc.gov.tw>
2. 全國法規資料庫網站  
<http://law.moj.gov.tw/Index.aspx>
3. 月旦法學知識庫網站  
<http://lawdata.com.tw/tw/>
4. 立法院國會圖書館網站  
<http://npl.ly.gov.tw/do/www/homePage>
5. 國家圖書館網站  
<http://www.ncl.edu.tw/mp.asp?mp=2>
6. 中央研究院圖書館服務網站  
<http://aslib.sinica.edu.tw/>
7. 國立臺灣大學圖書館網站  
<http://www.lib.ntu.edu.tw/>
8. 美國參議院銀行、住房和城市事務委員會  
<http://www.banking.senate.gov/public/>
9. HeinOnline 美國法律資料庫網站  
<http://heinonline.org/HOL/Welcome>
10. 德國聯邦司法部法規查詢網站  
<http://www.gesetze-im-internet.de/>
11. 日本電子政府之總合窗口網站  
<http://law.e-gov.go.jp/cgi-bin/idxsearch.cgi>

CODE RESOURCE PATHFINDER 129

July 2014

**Financial Holding Company Act**

PARLIAMENTARY LIBRARY

LEGISLATIVE YUAN, REPUBLIC OF CHINA