



CONTENTS of JANUARY 2012

目錄

本期專題

簡介認購（售）權證流動量提供者機制.....	許致德	5
牛熊證商品介紹.....	謝旻潔	17

實務新知

香港地區證券暨期貨發牌規定介紹.....	陳靜芳	33
----------------------	-----	----

重要會議紀要

第七屆臺北公司治理論壇活動紀要.....	呂育儒	49
----------------------	-----	----

司法常識

連帶保證人，怎可隨便當？.....	葉雪鵬	54
-------------------	-----	----

證券暨期貨要聞.....	本刊資料室	57
--------------	-------	----

投資人園地.....	投資人保護中心	77
------------	---------	----

發行公司動態報導.....	本刊資料室	79
---------------	-------	----

法令輯要.....	本刊資料室	95
-----------	-------	----

一、公告終止合作金庫商業銀行之股票期貨契約及股票選擇權契約為期貨商得受託從事期貨交易之種類.....		95
二、修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部分條文.....		95
三、修正「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」部分條文.....		96
四、修正「證券發行人財務報告編製準則」部分條文及第 19 條附表.....		98
五、公告終止科風股份有限公司之股票期貨契約及股票選擇權契約為期貨商得受託從事期貨交易之種類.....		99
六、修正「證券商財務報告編製準則」部分條文.....		99
七、訂定證券商財務報告之相關表格名稱及書表格式.....		100
八、修正「期貨商財務報告編製準則」部分條文.....		101
九、訂定期貨商財務報告之相關書表格式.....		102
十、修正「公司制期貨交易所財務報告編製準則」部分條文及第 21 條附表暨		

「期貨結算機構財務報告編製準則」部分條文、第 21 條附表及第 30 條附表.....	102
十一、修正「期貨商管理規則」第 24 條、「期貨交易所管理規則」第 20 條及「期貨結算機構管理規則」第 13 條	104
十二、修正證券投資信託基金投資高收益債券之規範	105
十三、修正證券投資信託基金投資外國有價證券之種類及範圍	108
十四、修正「公司制證券交易所財務報告編製準則」部分條文及第 21 條附表 ...	110
資訊統計	本刊資料室
一、國內重要經濟指標	111
二、股票發行概況統計	112
三、證券投資信託基金發行概況表.....	116
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表	117
五、本國期貨市場 100 年 12 月份交易量彙總表	118
六、臺灣證券交易所股價指數.....	119
七、國際主要股價指數	121

稿

約

- 一、凡證券、期貨有關制度或實務方面之論著譯述，如：證券發行制度、公司治理、證券交易制度、證券商管理、內線交易、投信基金管理、會計師業務、外資管理、期貨風險管理及期貨交易等等，亦歡迎來稿。
- 二、稿件請用有格稿紙繕寫或電腦列印清楚，並加註標點，另附磁片。如係譯稿請徵得原著人同意後，再附原文或影印本，稿端請書明真實姓名、職稱、通訊地址及電話號碼。
- 三、本刊對來稿有刪改權。如不願刪改者，請於稿端註明。如須退稿，請一併註明。
- 四、來稿文責自負，一經刊出，稿費從優，版權即歸本刊所有，如有一稿兩投，或已公開出版者，恕不致酬。
- 五、於本刊所發表之單篇著作，本刊將以電子出版品方式發行，建置於證期局或其他單位網站，提供讀者基於個人非營利性質之線上檢索、閱讀、列印等，得不限時間與地域，為學術研究目的之利用，來稿作者亦即同意授權本刊作前述之運用。
- 六、專題部分：
 - (一)「證券暨期貨」月刊於每月 16 日出刊，本月刊論著部分係屬專題性之議題，**101 年 2 月 16 日**擬出刊之專題與「證券期貨接軌國際會計」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 **101 年 1 月 15 日**之前提出。另 **101 年 3 月 16 日**擬出刊之專題為與「企業社會責任與產業鏈」有關之議題，並請於 **101 年 2 月 15 日**之前提出。
 - (二)本刊對來稿有刪改權，如不願刪改者，請於稿端註明，如需退稿請一併註明，來稿請寄「臺北市新生南路 1 段 85 號 6 樓期貨管理組」，Tel: 27747434 楊先生，E-mail:sfm@sfb.gov.tw。
- 七、國際證券暨期貨市場簡訊部分：

配合國際化腳步，有關世界各國最近所發生各項證券暨期貨市場最新資訊。