



CONTENTS of OCTOBER 2018

目錄

本期專題

證券投資信託及顧問法與相關子法修正	林曉韻等	5
投信事業投資交易四大流程相關函令及自律規範之修正	彭淑菁、曾思瑋	18

司法常識

「中華民國聯合國反貪腐公約首次國家報告」簡介系列之五	本局政風室	31
----------------------------------	-------	----

證券暨期貨要聞	本刊資料室	37
---------------	-------	----

投資人園地	投資人保護中心	47
-------------	---------	----

發行公司動態報導	本刊資料室	50
----------------	-------	----

法令輯要	本刊資料室	60
------------	-------	----

一、規範投信及投顧事業應於財務報告揭露董事長及總經理回任顧問相關資訊		64
------------------------------------	--	----

二、開放投信事業得轉投資於投顧事業		64
-------------------------	--	----

三、依據「證券商財務報告編製準則」第 38 條規定，訂定證券商財務報告之表格名稱及書表格式，自即日生效		68
---	--	----

四、依據「證券商財務報告編製準則」第 38 條規定，訂定證券商財務報告之表格名稱及書表格式；本書表格式自編製 108 年第 1 季財務報告開始適用，自 108 會計年度生效		68
--	--	----

五、依據「期貨商財務報告編製準則」第 40 條規定，訂定期貨商財務報告之表格名稱及書表格式，自即日生效		69
---	--	----

六、依據「期貨商財務報告編製準則」第 40 條規定，訂定期貨商財務報告之表格名稱及書表格式；本書表格式自編製 108 年第 1 季財務報告開始適用，自 108 會計年度生效		69
--	--	----

七、配合修正證券投資信託基金投資高收益債券應遵守有關投資高收益債券相關規定之令		70
---	--	----

八、明定一般債券型基金投資於高收益債券總金額不得超過基金淨資產價值之 20%		72
--	--	----

資訊統計	本刊資料室	75
------------	-------	----

一、國內重要經濟指標	75
二、股票發行概況統計	76
三、證券投資信託基金發行概況表	80
四、外資(FINI及FIDI)投資國內證券資金匯出入金額統計表	81
五、本國期貨市場 107 年 9 月份交易量彙總表	82
六、臺灣證券交易所股價指數	83
七、國際主要股價指數	85

稿

約

「證券暨期貨」月刊邀稿啟事

- 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，107 年 11 月 16 日擬出刊之專題與「IFRSs 法令介紹」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 107 年 10 月 15 日之前提出。107 年 12 月 16 日擬出刊之專題與「強化基金銷售通路管理」有關之議題，請於 107 年 11 月 15 日之前提出。另 108 年 1 月 16 日擬出刊之專題與「我國自動化投資顧問之發展」有關之議題，請於 107 年 12 月 15 日之前提出。
- 二、其他有關證券、期貨制度或實務之論著或譯述，亦歡迎來稿。如：證券發行制度、公司治理、企業社會責任、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。
- 三、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 E-mail: phoenix@sfb.gov.tw 或寄「臺北市新生南路 1 段 85 號 6 樓期貨管理組」或電洽 (02) 2774-7240 楊小姐。
- 四、本雜誌之內容包括專題、論著、國際證券暨期貨市場簡訊、實務新知、證券暨期貨管理要聞、投資人園地、發行公司動態報導、法令輯要及資訊統計等，內容詳實豐富。
- 五、每本定價新臺幣伍拾元，1 年期陸佰元，請利用郵政劃撥儲金帳戶直接訂閱，郵政劃撥儲金帳戶 0562299-2 號，戶名：金融監督管理委員會證券期貨局。或電 (02) 2774-7378 莊小姐洽詢。