



CONTENTS of FEBRUARY 2016

目錄

本期專題

- 我國與日本相互授權上市股價指數期貨介紹.....巫春梅、簡兆翌 5
我國上市追蹤日本東證所股價指數之槓桿型及反向型 ETF 介紹.....林昱廷 18

司法常識

- 兩人權公約之案例解析系列一.....金管會政風室 26

- 證券暨期貨要聞.....本刊資料室 29

- 投資人園地.....投資人保護中心 35

- 發行公司動態報導.....本刊資料室 40

- 法令輯要.....本刊資料室

- 一、訂定「公開發行公司併購特別委員會設置及相關事項辦法」..... 50

- 二、修正「證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則」第四條、第七條及「證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法」第五條、第六條、第七條之三..... 50

- 三、核釋證券交易法第 28 條之 1 第 4 項有關公司員工承購或原有股東認購價格之規定... 51

- 四、公告證券投資信託事業、證券投資顧問事業申請經營全權委託投資業務、證券經紀商、期貨經紀商、期貨經理事業、期貨信託事業申請兼營證券投資顧問事業辦理全權委託投資業務及信託業、保險業申請兼營全權委託投資業務相關申請書件格式..... 52

- 五、發布開放證券商接受投資人委託買賣外國證券交易所交易債券（Exchange Traded Note）..... 53

- 六、公告證券投資信託事業依證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則第 12 條及第 13 條規定辦理申報生效或申請核准應檢附之申請（報）書格式及書件內容... 55

- 七、發布上市及上櫃有價證券之最低融券保證金成數由 90% 調整為 120%..... 57

- 八、發布證券投資信託事業不得有協助特定人為規避稅負之行為，亦不得以規避稅負為訴求，從事證券投資信託基金及指數股票型基金（ETF）實物申購之業務招攬... 58

- 九、規範參與證券商不得以規避稅負為訴求，從事指數股票型基金（ETF）實物申購之業務招攬及營業促銷活動..... 59

- 十、發布簡化外資保管機構申報之外幣計價資產庫存明細表..... 60

- 十一、開放證券商辦理不限用途款項借貸業務..... 61

- 十二、發布依企業併購法規定辦理「股份轉換」者，不適用強制公開收購之規定... 63

- 十三、證券投資信託事業或擔任境外基金總代理人之證券投資顧問事業投資於集

保結算所及櫃買中心轉投資成立從事基金網路銷售業務之公司者，得派任董事長、總經理或經理人兼任該公司之董事或監察人……………	63
十四、有關證券商管理規則第 37 條之 1 第 2 項當日沖銷交易有價證券之種類及範圍之令……………	64
十五、修正「期貨商管理規則」第 14 條、第 28 條及第 55 條……………	65
十六、開放專業經紀商以自有資金投資其募資平台辦理股權募資之公司股票之令……………	66
十七、公告期貨商得受託從事期貨交易之國外交易所及種類……………	69
十八、有關「證券金融事業管理規則」第 5 條第 1 項第 7 款規定之令……………	69
十九、發布公開發行公司自 105 年起依董事會決議發放員工酬勞及董事、監察人酬勞，相關會計處理及揭露之令……………	72

資訊統計……………本刊資料室

一、國內重要經濟指標……………	74
二、股票發行概況統計……………	75
三、證券投資信託基金發行概況表……………	79
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表……………	80
五、本國期貨市場 105 年 1 月份交易量彙總表……………	81
六、臺灣證券交易所股價指數……………	82
七、國際主要股價指數……………	84

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，105 年 3 月 16 日擬出刊之專題與「多元化 ETF 商品」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 105 年 2 月 15 日之前提出。另 105 年 4 月 16 日擬出刊之專題與「IFRSs 公報新知」有關之議題，請於 105 年 3 月 15 日之前提出。另 105 年 5 月 16 日擬出刊之專題與「提升證券商服務效能」有關之議題，請於 105 年 4 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:girl@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) 2774-7424 吳小姐。
- 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，一年期陸佰元，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：證券暨期貨管理雜誌社。或電 (02) 2774-7378 莊小姐洽詢。