



CONTENTS of DECEMBER 2017

目錄

本期專題

會計師防制洗錢辦法及注意事項簡介.....	王佩蘭	5
會計師遵循防制洗錢相關規定實務指引.....	陳富煒、陳志光	13

論著

歐盟 MiFID II Unbundling 制度之監理改革成果及宏觀趨勢.....	蔡德發	24
--	-----	----

實務新知

轉換公司債健全管理措施.....	李岳霖	38
------------------	-----	----

司法常識

聯合國反貪腐公約之案例解析系列一.....	本局政風室	48
-----------------------	-------	----

證券暨期貨要聞	本刊資料室	51
---------------	-------	----

投資人園地	投資人保護中心	58
-------------	---------	----

發行公司動態報導	本刊資料室	62
----------------	-------	----

法令輯要	本刊資料室	
------------	-------	--

- 一、訂定申請設置或兼營期貨信託事業許可及許可證照之申請書、聲明書、審查表等相關書件格式
- 二、修正「公司制證券交易所財務報告編製準則」部分條文、「公司制期貨交易所財務報告編製準則」部分條文及「期貨結算機構財務報告編製準則」部分條文
- 三、發布證券商辦理受託買賣外國有價證券業務得經客戶同意於證券交割專戶，留存交割款項應具備之資格條件、作業程序及相關控管等事項之令 ...

四、修正銀行兼營代理買賣外國債券業務之令	85
五、公告期貨商得受託從事國外期貨交易之交易所及種類	87
資訊統計	本刊資料室
一、國內重要經濟指標	88
二、股票發行概況統計	89
三、證券投資信託基金發行概況表	93
四、外資（FINI 及 FIDI）投資國內證券資金匯出入金額統計表	94
五、本國期貨市場 106 年 11 月份交易量彙總表	95
六、臺灣證券交易所股價指數	96
七、國際主要股價指數	98

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 1 月 16 日擬出刊之專題與「證券商洗錢防制規範」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 106 年 12 月 15 日之前提出。107 年 2 月 16 日擬出刊之專題與「防制內線交易及炒作宣導」有關之議題，請於 107 年 1 月 15 日之前提出。另 107 年 3 月 16 日擬出刊之專題與「股東會電子投票及委託書查核」有關之議題，請於 107 年 2 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。