



CONTENTS of NOVEMBER 2014

目錄

本期專題

強化有價證券監視預警制度	許雅華	6
「雙向」現股當日沖銷交易制度之介紹.....	馬佳琪	13

司法常識

車牌動手腳逃費，涉及刑責.....	葉雪鵬	28
-------------------	-----	----

證券暨期貨要聞	本刊資料室	31
---------------	-------	----

投資人園地	投資人保護中心	37
-------------	---------	----

發行公司動態報導	本刊資料室	43
----------------	-------	----

法令輯要	本刊資料室	
------------	-------	--

一、放寬融資融券限額及上櫃有價證券之最高融資比率，提前至 11 月 3 日起實施。		63
---	--	----

二、有關國內證券期貨機構及周邊單位與外國、大陸地區人民、法人、團體等簽署合作協議相關事宜。		64
---	--	----

三、配合 103 年 10 月 24 日修正發布「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」，增訂前開處理準則規定之「發行人募集與發行海外有價證券案件檢查表」。		65
--	--	----

四、配合 103 年 10 月 24 日修正發布「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」，修正前開處理準則規定之「發行人募集與發行海外有價證券基本資料表」。		66
--	--	----

五、公告本會委託證券櫃檯買賣中心受理發行人及外國發行人（登錄興櫃及第一上櫃）申報首次股票公開發行及現金增資發行新股為初次上櫃公開銷售案件，並自 103 年 11 月 1 日實施。		66
---	--	----

六、公告本會委託臺灣證券交易所受理發行人及外國發行人（第一上市）申報現金增資發行新股為初次上市公開銷售案件，與外國發行人（第一上市）申報首次股票公開發行案件，並自 103 年 11 月 1 日實施。		67
---	--	----

七、修正「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」第六條、第九條之一、第五十八條及附表一至附表二十八、附表三十至附表三十四、附表三十六至附表三十七、附表四十七、「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十一條、第十一條之一及附表二至附表三十三、附表三十五、「發行人募集與發行海外有價證券處理準則」部分條文及附表十四、附表二十。.....	69
八、修正證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則部分條文。.....	69
九、依據證券投資信託基金管理辦法第十條第一項規定，規範證券投資信託基金投資於期貨信託基金、反向型／槓桿型 ETF、商品 ETF、認購（售）權證、興櫃股票、參與憑證之相關事項。.....	70
十、公告證券投資信託基金投資於證券商營業處所買賣之有價證券種類及範圍，並自即日起生效。.....	72
十一、放寬融資融券限額及上櫃有價證券之最高融資比率。.....	73
十二、修正期貨商設置法令遵循單位相關規定。.....	74
十三、修正證券商轉投資外國創業投資事業相關規範。.....	75
十四、修正證券商轉投資大陸地區創業投資事業相關規範。.....	78
十五、修正證券商轉投資國內創業投資事業相關規範。.....	79
十六、公告經營外國有價證券投資顧問業務者提供顧問外國有價證券之種類及範圍。.....	84
十七、公告期貨商得受託從事期貨交易之交易所及種類。.....	85
十八、發布證券暨期貨市場各服務事業內部稽核人員及其職務代理人適任條件與訓練時數等規定之令。.....	86
十九、發布公開發行公司內部稽核人員及其職務代理人適任條件與訓練時數等規定之令。.....	88
二十、發布內部控制制度聲明書、內部稽核人員名冊、年度稽核計畫（或實際執行情形）申報表、年度內部控制制度缺失及異常事項缺失改善情形申報表、內部控制制度聲明書及會計師專案審查內部控制制度審查報告等相關格式令。.....	90
二十一、發布內部控制制度有效性判斷項目之令。.....	90

資訊統計	本刊資料室
一、國內重要經濟指標	92
二、股票發行概況統計	93
三、證券投資信託基金發行概況表	97
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表	98
五、本國期貨市場 103 年 10 月份交易量彙總表	99
六、臺灣證券交易所股價指數	100
七、國際主要股價指數	102

稿

約

「證券暨期貨」月刊稿約：

- 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、來稿請 E-mail: camaypai@sfb.gov.tw，並附真實姓名、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，103 年 12 月 16 日擬出刊之專題為與「ETF 商品多元發展」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 103 年 11 月 15 日之前提出。另 104 年 1 月 16 日擬出刊之專題為與「強化企業社會責任機制」有關之議題，並請於 103 年 12 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: 27747336 白小姐，E-mail: camaypai@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。