



CONTENTS of MAY 2016

目錄

本期專題

- 提升證券商交割專戶功能以便利投資人……………劉瑞興 5
- 放寬證券商得以線上方式提供投資人開戶及服務……………龔奕寬 17

論著

- 淺談國際審計相關規範之最新發展趨勢……………金旻姍 25

司法常識

- 兩人權公約之案例解析系列四……………本局政風室 34

- 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 51

- 法令輯要……………本刊資料室 63

- 一、公告信用評等事業申請設立及申請核發營業執照相關申請書件格式及內容 63

- 二、修正「信用評等事業業務章則應行記載事項」…………… 63

- 三、公告期貨商得受託從事國外期貨交易之交易所及種類…………… 73

- 四、開放證券經紀商以自己名義為投資人申購境內基金者，其款項收付作業亦得透過集保公司辦理…………… 74

- 五、發布「證券集中保管事業管理規則」第5條第6款規定之令…………… 75

- 六、修正證券商為海外子公司為背書保證之令…………… 75

- 資訊統計……………本刊資料室

- 一、國內重要經濟指標…………… 83

- 二、股票發行概況統計…………… 84

三、證券投資信託基金發行概況表.....	88
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表.....	89
五、本國期貨市場 105 年 4 月份交易量彙總表.....	90
六、臺灣證券交易所股價指數.....	91
七、國際主要股價指數.....	92

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 4 月 16 日擬出刊之專題與「IFRSs 公報新知」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 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。另 105 年 6 月 16 日擬出刊之專題與「強化公司治理」有關之議題，請於 105 年 5 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。