



## CONTENTS of OCTOBER 2014

### 目錄

#### 本期專題

近期權證市場發展及監理概述.....	熊士林	6
輕槓桿投資工具之展延型牛熊證 .....	謝旻潔	14

#### 司法常識

闖紅燈未當場攔阻，不罰。妥適嗎？.....	葉雪鵬	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	33
-------------	---------	----

發行公司動態報導 .....	本刊資料室	38
----------------	-------	----

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

一、為配合開放式證券投資信託基金受益憑證交易平台建置，修正證券商擔任其造市商之造市及避險等交易行為，得不受證券商管理規則第三十一條第一項及第三十六條之一第二項之限制。.....		54
二、依據證券交易法第四十五條第一項但書規定，核准證券商承銷商得辦理財務規劃及諮詢顧問業務及其範圍與應遵循事項。.....		56
三、發布修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」部分條文。.....		57
四、修正訂定公開發行公司年度及各季財務報告公告申報檢查表與財務報告目錄。.....		58
五、核釋證券交易法第 45 條第 3 項所稱之「投資」範疇。.....		58
六、修正「公司制證券交易所財務報告編製準則」、「公司制期貨交易所財務報告編製準則」及「期貨結算機構財務報告編製準則」。.....		59
七、公告期貨商得受託從事期貨交易之交易所及種類。.....		62
八、修正證券商及期貨商財務報告之相關表格名稱及書表格式。.....		62

九、修正「證券商財務報告編製準則」及「期貨商財務報告編製準則」。	63
十、修正發布證券投資顧問事業管理規則第 5 條之 1、第 28 條。	65
<b>資訊統計</b> .....	本刊資料室
一、國內重要經濟指標 .....	67
二、股票發行概況統計 .....	68
三、證券投資信託基金發行概況表 .....	72
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表 .....	73
五、本國期貨市場 103 年 9 月份交易量彙總表 .....	74
六、臺灣證券交易所股價指數 .....	75
七、國際主要股價指數 .....	77