



CONTENTS of NOVEMBER 2012

目錄

本期專題

槓桿交易商業範圍概述	劉純斌	5
槓桿交易商管理架構及規範介紹.....	林家璋	18

實務新知

全面解讀信用違約交換 (CDS)	何殷如	37
------------------------	-----	----

司法常識

子女為人認領，下一步該怎麼走？	葉雪鵬	53
-----------------------	-----	----

證券暨期貨要聞.....	本刊資料室	56
--------------	-------	----

投資人園地	投資人保護中心	79
-------------	---------	----

發行公司動態報導.....	本刊資料室	83
---------------	-------	----

法令輯要	本刊資料室	99
------------	-------	----

一、訂定公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法	99
二、更正勘誤「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 3 條、第 75 條之 1 條文及附表 32	100
三、有關「公開發行公司財務報告及營運情形公告申報特殊適用範圍辦法」第 6 條規定之令	102
四、修正「證券商管理規則」部分條文	103
五、證券商得投資之外國事業類型及相關監理機制	104
六、發布訂定及修正證券商自有資本適足比率簡式計算法及進階計算法之相關事項之令	107
七、廢止證券商資本適足率有關持有證交所股票市場風險約當金額之風險係數及扣減資產之二函	112
八、修正「外國發行人募集與發行有價證券基本資料表」、「律師法律意見書及檢查表」、「外國發行人申報案件檢查表」及「外國發行人參與發行臺灣存託憑證總括申報追補之承銷商案件檢查表」內容	113
九、發布集中保管事業賠償準備金提撥之令	114
十、放寬證券商自行買賣外國有價證券及從事外國衍生性金融商品避險交易範圍.....	114

十一、放寬證券商受託買賣外國有價證券業務得接受專業投資人委託買賣外國有價證券範圍	117
十二、開放證券投資信託事業得募集發行人民幣計價基金且外幣計價證券投資信託基金得以新臺幣收付	119
十三、更正勘誤本會 101 年 10 月 16 日金管證投字第 1010045022 號令	120
十四、發布臺灣期貨交易所股份有限公司已提撥之賠償準備應轉列為特別盈餘公積之令	120
十五、發布臺灣證券交易所股份有限公司已提撥之賠償準備應轉列為特別盈餘公積之令	121

資訊統計	本刊資料室
一、國內重要經濟指標	122
二、股票發行概況統計	123
三、證券投資信託基金發行概況表	127
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表	128
五、本國期貨市場 101 年 10 月份交易量彙總表	129
六、臺灣證券交易所股價指數	130
七、國際主要股價指數	132

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、稿件請用有格稿紙繕寫或電腦列印清楚，並加註標點，另附磁片。如係譯稿請徵得原著人同意後，再附原文或影印本，稿端請書明真實姓名、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，**101 年 12 月 16 日**擬出刊之專題與「**募發準則修正**」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於**101 年 11 月 15 日**之前提出。另**102 年 1 月 16 日**擬出刊之專題為與「**店頭衍生性商品**」有關之議題，並請於**101 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: 27747434 楊先生，E-mail:sfm@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。