



CONTENTS of NOVEMBER 2010

目錄

本期專題

- 淺談上市上櫃公司誠信經營守則 吳慧玲 5
淺談推動上市上櫃公司誠信經營機制 李秀玲 12

論著

- 剖析高盛公司被民事詐欺起訴案（上） 覃正祥 23

司法常識

- 兒子送人收養，想反悔也難？ 葉雪鵬 33

- 證券暨期貨要聞 本刊資料室 36

- 投資人園地 投資人保護中心 37

- 發行公司动态報導 本刊資料室 51

- 法令輯要 本刊資料室 76

- 一、開放境外華僑及外國人得投資外國企業來臺第一上市（櫃）公司及第二上市（櫃）公司上市（櫃）前承銷之股票或臺灣存託憑證，以及前揭公司現金增資承銷股票或再次發行之臺灣存託憑證 76
- 二、修正「大陸地區投資人來臺從事證券投資及期貨交易管理辦法」第 13 條 ... 76
- 三、修正「華僑及外國人從事國內期貨交易應行注意事項」 77
- 四、修正「外國發行人募集與發行有價證券應公告及向本會申報事項一覽表」 77
- 五、核定得抵繳期貨保證金之有價證券種類及抵繳比例 78
- 六、修正「證券商負責人與業務人員管理規則」第 9 條、第 9 條之 1、「證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則」第 2 條之 1、第 3 條、第 17 條、「證券投資顧問事業負責人與業務人員管理規則」第 3 條、「證券金融事業管理規則」第 65 條、第 65 條之 1、「期貨商負責人及業務員管理規則」第 3 條之 1、第 7 條、第 20 條之 1、「期貨經理事業管理規則」部分條文、「期貨信託事業管理規則」部分條文 78
- 七、期貨顧問事業應依證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則第 20 條第 1 項規定將其年度稽核計畫及其執行情形、所見異常事項改善情形等，申報中華民國期貨業商業同業公會備查 79
- 八、增列「電影事業」及「出版事業」為大陸地區投資人禁止投資業別 80
- 九、修正本會 97 年 2 月 1 日金管證四字第 0970003214 號公告之附表三:申請（

報) 募集或追加募集證券投資信託基金審查表之格式內容.....	80
十、依據期貨交易法第 72 條第 2 項及期貨商管理規則第 22 條第 3 項規定，修正期貨商調整後淨資本額計算方式及計算表與附表格式.....	80
十一、釋示內部人行使員工認股權，依證券交易法第 157 條計算歸入利益之取得股票時點及買進成本.....	81
十二、更正勘誤本會 99 年 10 月 27 日金管證交字第 0990042867 號令.....	81
十三、規範期貨結算機構辦理結算會員以有價證券抵繳結算保證金作業之會計處理.....	82
十四、發布修正「信用評等事業管理規則」.....	83
資訊統計	本刊資料室
一、國內重要經濟指標.....	85
二、股票發行概況統計.....	86
三、證券投資信託基金發行概況表.....	90
四、外資(FINI 及 FIDI)投資國內證券資金匯出入金額統計表.....	91
五、本國期貨市場 99 年 10 交易量彙總表.....	92
六、臺灣證券交易所股價指數.....	93
七、國際主要股價指數.....	95

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，99 年 12 月 16 日擬出刊之專題為與「強化私募監理機制」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數約在四仟至一萬字之間，並請於 99 年 11 月 16 日之前提出。另 100 年 1 月 16 日擬出刊之專題係與「推動國際會計準則接軌」有關之議題，並請於 99 年 12 月 16 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。