



CONTENTS of FEBRUARY 2011

目錄

本期專題

- 近期修正基金管理法規之簡介..... 蔡怡倩、劉瓊遙 5
「境外基金管理辦法」及「證券投資信託
事業募集證券投資信託基金處理準則」修正之簡介 李惠珍 10

論著

- 期貨信託基金的法律性質之研究（下）..... 許黃捷 17

實務新知

- 證券商自行買賣外國有價證券之重要規範..... 詹淑貞 30

司法常識

- 拋棄繼承後，怎可喊「卡」..... 葉雪鵬 43

- 證券暨期貨要聞..... 本刊資料室 46

- 投資人園地..... 投資人保護中心 59

- 發行公司動態報導..... 本刊資料室 63

- 法令輯要..... 本刊資料室 78

- 一、修正「期貨商管理規則」部分條文..... 78
二、修正「證券商管理規則」部分條文..... 78
三、修正「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 10 條及
第 11 條附表 6 及「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準
則」第 5 條、第 10 條、第 31 條及第 11 條附表 9..... 79
四、證券商截至 99 年 12 月底已提列之「買賣損失準備」及「違約損失準
備」金額，應轉列為「特別盈餘公積」..... 81
五、期貨商截至 99 年 12 月底已提列之「買賣損失準備」及「違約損失準
備」金額，應轉列為「特別盈餘公積」..... 82
六、公告期貨商得受託從事期貨交易之交易所及種類..... 82
七、會計主管進修機構之認可..... 83
八、修正「發行人募集與發行有價證券案件檢查表」..... 84
九、修正證券商轉投資經金管會核准事業之相關規定..... 84

十、修正證券商投資臺灣證券交易所股份有限公司之相關規定.....	88
十一、修正證券投資信託事業以多重經理人方式管理基金及基金經理人兼管 基金之相關規範.....	88
十二、期貨自營商擔任股票選擇權或股票期貨造市者之相關規範.....	90
十三、證券投資顧問事業經營境外基金以外之外國有價證券投資顧問業務， 不得於廣播或電視媒體從事證券投資分析活動之規定.....	93
十四、會計主管進修機構之認可.....	93
十五、修正發布「信用評等事業業務章則重點規範內容」，名稱並修正為 「信用評等事業業務章則應行記載事項」.....	94

資訊統計.....	本刊資料室
一、國內重要經濟指標.....	95
二、股票發行概況統計.....	96
三、證券投資信託基金發行概況表.....	100
四、外資(FINI 及 FIDI)投資國內證券資金匯出入金額統計表.....	101
五、本國期貨市場 100 年 1 月份交易量彙總表.....	102
六、臺灣證券交易所股價指數.....	103
七、國際主要股價指數.....	105

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，**100 年 3 月 16 日**擬出刊之專題為與「信用評等事業監理」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 **100 年 2 月 16 日**之前提出。另 **100 年 4 月 16 日**擬出刊之專題係與「債券及衍生性商品市場」有關之議題，並請於 **100 年 3 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。