



CONTENTS OF January 2022

目錄

本期專題

推動我國採用審計監理指標（AQI）	陳英閔	5
推動我國會計師事務所公布透明度報告	黃睦芸、陳英閔	21

司法常識

「破解圖利陷阱」系列之十七	本局政風室	32
---------------------	-------	----

證券暨期貨要聞	本刊資料室	35
---------------	-------	----

投資人園地	投資人保護中心	42
-------------	---------	----

發行公司動態報導	本刊資料室	46
----------------	-------	----

法令輯要	本刊資料室	60
------------	-------	----

一、修正「證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法」第 11 條、第 19 條、第 36 條		60
二、公告本會職掌法令排除適用電子文件及電子簽章之項目		61
三、發布有關證券商受託買賣外國有價證券管理規則第 5 條第 1 項及第 6 條第 1 項規定之令		61
四、修正「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第 2 條、第 5 條、第 6 條		64
五、發布有關「證券交易法」第 45 條規定之令		65
六、修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條之一、第四十七條		67
七、修正「證券投資信託基金管理辦法」部分條文		68
八、發布有關公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 9 條之 1 規定之令		69
九、公告「證券投資信託基金管理辦法」所稱本會核准或認可之信用評等機構達一定等級之標準，並自即日生效		70

十、公告延長公開發行公司 111 年 1 月份營運情形之公告申報期限至 111 年 2 月 14 日.....	73
十一、修正「證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則」部分條文.....	74
資訊統計.....本刊資料室	76
一、國內重要經濟指標.....	76
二、股票發行概況統計.....	77
三、證券投資信託基金發行概況表.....	81
四、外資 (FINI 及 FIDI) 投資國內證券資金匯出入金額統計表	82
五、本國期貨市場 110 年 12 月份交易量彙總表.....	83
六、臺灣證券交易所股價指數.....	84
七、國際主要股價指數.....	86

稿

約

「證券暨期貨」月刊邀稿啟事

1. 「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，111 年 2 月 16 日擬出刊之專題與「基金投資議題」有關之議題，歡迎舊雨新知投稿，字數在一萬字以下，並請於 111 年 1 月 15 日之前提出。111 年 3 月 16 日擬出刊之專題與「公開發行公司取得或處分資產之實務運作」有關之議題，請於 111 年 2 月 15 日之前提出。
2. 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。
3. 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: phoenix@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) 2774-7240 楊小姐。另著作授權聲明及著作授權同意書請至本局網站證券暨期貨月刊專區下載。
4. 若著作人投稿於本刊經收錄後，同意授權本刊得再授權國家圖書館或其他資料庫業者，進行重製、透過網路提供服務、授權用戶下載、列印、瀏覽等行為，並得為符合各資料庫之需求，酌作格式之修改。
5. 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。
6. 每本定價新臺幣玖拾元，1 年期壹仟捌拾元，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：金融監督管理委員會證券期貨局。或電 (02) 2774-7378 莊小姐洽詢。