

詞彙及簡稱

以筆劃排序

GEM

香港交易及結算所有限公司(香港交易所)營辦的證券市場，為可能不符合主板上市規定的中小企業提供集資機會。前稱創業板。

市場失當行為審裁處

根據《證券及期貨條例》成立的獨立全職機關，會對其裁定曾犯市場失當行為的人士施加民事制裁。

代幣化

代幣化指創造基於區塊鏈的代幣，而這些代幣代表著或旨在代表某些資產或權利的擁有權。

交易所參與者

有權在或透過香港聯合交易所有限公司或香港期貨交易所有限公司進行買賣的公司。

自動化交易服務

參與者可透過這些並非由認可交易所或認可結算所提供的電子設施，就證券、期貨合約及場外衍生工具進行買賣、結算及交收。

存管人

證監會認可集體投資計劃的頂層受託人及保管人。

投資者及理財教育委員會(投委會)

證監會的附屬機構，專責透過大眾傳訊及持份者聯繫活動提供消費者教育，藉此提升香港市民的理財能力。

房地產投資信託基金(房地產基金)

以信託形式組成而主要投資於房地產項目的集體投資計劃，旨在向持有人提供來自租金收入的回報。

金融穩定理事會

透過建議、實施及監察政策措施和國際標準，促進全球金融穩定的國際組織。

為零售基金分銷設立的綜合基金平台

一個將由香港交易所設立的平台，初期將會採取企業對企業的服務模式，並涵蓋在香港分銷證監會認可基金前到後端的分銷周期和價值鏈。

氣候相關財務披露工作小組

由金融穩定理事會設立的工作小組，旨在改善及增加氣候相關財務資訊的匯報。

清洗交易寬免

寬免某方根據《收購守則》須向其他股東提出強制收購建議的責任。

“唱高散貨”騙局

操縱證券市場的手法之一。騙徒將某隻股票的價格人為地推高，並利用社交媒體誘使不虞有詐的投資者以高價買入，然後沽出或拋售該股票圖利，以致股價大跌。

國際可持續準則理事會

由國際財務報告準則基金會設立的獨立標準釐定機關，負責制訂一套優質、全面、適用於全球各地，並針對投資者及金融市場需要的企業可持續披露基本準則。

國際證券事務監察委員會組織(國際證監會組織)

由世界各地的證券監管機構組成的組織，負責制訂、實施及推動各成員遵從國際公認的證券監管標準。其成員在超過130個司法管轄區規管全球逾95%的證券市場。

國際證監會組織亞太區委員會

此委員會由本會行政總裁梁鳳儀女士擔任主席¹，是四個地區委員會之一，並由超過30個亞太區監管機構組成，專注應對監管問題，加強監管合作和經驗分享，以及支持制訂技能培訓活動。

場外衍生工具

通常在交易員與主事人之間直接買賣而非透過交易所買賣的金融工具，其價值來自相關資產的價值。

單位信託

以信託形式組成的集體投資計劃。

開放式基金型公司

在結構上屬具有可變動股本的有限法律責任公司的集體投資計劃。

集資退休基金

讓一眾職業退休計劃能夠投資於相關投資組合的集體投資計劃。

虛擬資產

以數碼形式表達價值的資產，亦稱為加密貨幣、加密資產或數碼代幣。

與投資有關的人壽保險計劃(投資相連壽險計劃)

具有投資成分並同時提供保險保障和投資選項(通常是透過基金)的人壽保險保單。

綠色和可持續金融跨機構督導小組

由證監會與香港金融管理局(金管局)共同領導的一個小組，其成員包括財經事務及庫務局、環境及生態局、保險業監管局、強制性公積金計劃管理局、會計及財務匯報局和香港交易所，旨在協調金融業針對氣候和環境風險的措施應對管理，加快綠色和可持續金融的發展，並支持香港的氣候策略。

槓桿及反向產品

採用交易所買賣基金的結構，在香港向公眾銷售的產品。槓桿產品旨在提供相當於有關指數表現的特定倍數的單日回報，而反向產品則旨在提供相反於有關指數表現的特定倍數的單日回報。

漂綠

即訛稱或在毫無根據的情況下聲稱某些活動或作業手法具可持續或環保性質。例如，某些資產管理公司向市場標榜自己“綠色”或“可持續”的形象，但卻沒有將這些因素完全納入其投資過程內。

適用於ESG²評級和數據產品供應商的自願操守準則

透過一個由業界領導的工作小組制訂的一套操守準則，以供ESG評級和數據產品供應商自願遵守。這套準則將會與國際證監會組織建議的國際最佳作業手法和其他主要司法管轄區所引入的相關期望保持一致。

證券及期貨事務上訴審裁處

根據《證券及期貨條例》成立的機關，負責覆核證監會、金管局或認可投資者賠償公司作出的特定決定。

《證券及期貨條例》

與金融產品、證券期貨市場和行業，以及這些產品、市場和行業的監管及其他事宜(包括投資者保障)有關的香港法例及其附屬法例。

¹ 梁女士的任期為兩年，由國際證監會組織於2024年5月舉行2024年年會期間展開。

² 環境、社會及管治(environmental, social and governance, 簡稱ESG)。