



發行所：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會  
 發行地：臺北市中山區104長春路145號3樓  
 電話：(02)2581-7288

# 投信投顧公會雙月刊

## 本公會業務報導

### 一、金管會放寬「未具證券投資信託基金性質」之境外基金商品得於國內對高資產客戶進行銷售與諮詢(110年5月31日金管證投字第1090147633號令)

說明:

- (一) 金管會依據證券投資信託及顧問法第3條第3項及第4條第3項規定核准證券投資信託事業及證券投資顧問事業(不含兼營)得辦理之業務，新增符合境外基金管理辦法第9條所定境外基金總代理人之資格條件者，得接受國外資產管理機構委任，針對該機構「未具證券投資信託基金性質」之境外基金商品，於國內對專業投資機構及高資產客戶進行銷售與諮詢，高資產客戶人數總數不得超過99人，且不得涉及新台幣結匯事宜；及其他應符合之規定及辦理事項。
- (二) 證券投資信託事業及證券投資顧問事業應先向主管機關申請核准以辦理此項業務。

### 二、金管會指示：因應嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情警戒，請投信事業妥適評估近期投信基金募集時程(110年6月4日金管證投字第1100346313號函)

說明:

- (一) 近期接獲民眾及從業人員反應，投信基金募集作業可能造成群聚與防疫破口，並建議暫緩基金募集。依

現行規範，投信基金應於經金管會核准或申報生效後6個月內開始募集，若有特殊情形亦得申請展延6個月，且投信事業可自行決定投信基金開始募集時間，並得視實務作業需要延長或調整募集時間，並無限制投信事業須於短時間內完成投信基金募集程序。

- (二) 請投信事業妥適評估近期投信基金募集時程，得視需要展延募集、延長、延後或調整募集時間，並注意公司銷售部門與銷售機構作業執行有無困難，及注意加強相關防疫措施，各營業場所應落實人流管制，並鼓勵民眾儘量使用網路交易等服務，避免造成投資人群聚或從業人員作業困難。

### 三、金管會修正「鼓勵投信躍進計畫」(110年6月11日金管證投字第1100333960號令)

說明:

金管會修正「鼓勵投信躍進計畫」，新增『最近一年度平均資產管理規模整體排名後四分之三之投信事業，若符合「基本必要條件」及放寬後「投研能力」、「國際布局」與「人才培育」其中二面向指標，經向金管會申請並認可後，得取得基本優惠措施』。投信事業得依該計畫所定條件，於每年6月底前檢證向金管會申請認可，同時一併提出欲適用之優惠措施；本次修正自即日適用，惟投信事業於110年6月底前提出申請者，得選擇採用原計畫評估指標與規定條件。另配合修正「鼓勵投信躍進計畫問答集」，已公布於金管會證期局及投信投顧公會網站，俾業者瞭解及遵循。

## 法規函令動態

- 一、金管會110年5月24日金管證券字第1100345466號函，檢送衛生福利部110年5月16日衛授疾字第1100200449號及1100200449A號公告「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)第二級疫情警戒標準及防疫措施裁罰規定」及「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)第三級疫情警戒標準及防疫措施裁罰規定」。
- 二、金管會110年6月2日金管證投字第110362280號函，有關投信事業運用證券投資信託基金資產投資於創板上市股票者，請配合辦理將相關風險評估管控機制納入內部控制制度，經提董事會通過。並應於基金公開說明書載明投資創板上市股票之相關風險等事項。

- 三、金管會110年6月21日金管證投字第1100361821號函，為強化投信基金之管理，投信事業就投信基金證券投資信託契約所定特殊情形之啟動作業流程，應於內部控制制度制定啟動作業流程之要點。
- 四、金管會證期局110年5月14日證期(資)字第1100343149號函，轉知行政院「個人化資料自主運用平臺介接作業要點」。
- 五、金管會證期局110年6月1日證期(券)字第1100345610號函，檢送衛生福利部有關110年10月31日(含)以前身心障礙證明效期屆滿須重新鑑定及需求評估者，其辦理重新鑑定及需求評估之完成期限，於110年5月

14日尚未屆至者，統一延長至110年12月31日。

- 六、投信投顧公會110年5月27日中信顧字第1100051152號函，因應國內嚴重性傳染性肺炎(COVID-19)疫情警戒，為保護投信投顧業務人員之健康，避免群聚感染，本公會自110年5月17日起暫停開辦職前及在職訓練課程，因本公會暫停開辦訓練課程致無法如期完訓者，得於公會宣布重新開辦教育訓練日起一年內完成職前及在職訓練課程，惟其下一週期在職訓練課程仍回復自原始登錄日起算。
- 七、投信投顧公會110年5月27日中信顧字第1100051162號函，為明確辦理基金居間之責任歸屬，修正本公會證券投資信託基金銷售契約範本、境外基金銷售契約範本(二方、三方)部分條文。
- 八、投信投顧公會110年6月17日中信顧字第1100051316號函，修正本公會境外基金機構或總代理人與銷售機構就境外基金短線交易防制措施實務作業原則相關條文。
- 九、櫃買中心110年6月18日證櫃債字第11000592502號函，為配合政府推動財富管理新方案，提升我國金融產業之競爭力以及對高資產客戶之服務能力，修正「外幣計價國際債券管理規則」與「外幣計價國際債券流動量提供者作業要點」部分條文，暨櫃買中心「連結衍生性金融商品或為結構型債券之外幣計價國際債券管理辦法」。
- 十、櫃買中心110年6月21日證櫃債字第11004004052號

函，有關該中心檢送結構型國際債券適用之相關書件，暨訂定國內外證券集中保管事業範圍與櫃檯買賣處理費標準及實施期間。

- 十一、財政部110年5月25日台財際字第11024505604號函，因應實務運作，修正「金融機構執行共同申報及盡職審查作業辦法」部分條文，經財政部110年5月25日台財際字第11024505600號令修正發布；財政部107年10月31日台財際字第10700642570號令，經財政部110年5月25日台財際字第11024505601號令廢止。
- 十二、財政部110年5月31日台財際字第11024509921號函，因應嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情影響，公告延長109年度稅務用途金融帳戶資訊申報期間案，業經財政部以110年5月31日台財際字第11024509920號公告發布。
- 十三、財政部110年6月8日台財際字第11000571852號函，檢送該部110年6月8日台財際字第11000571850號令(含附件「金融機構執行稅務用途金融帳戶資訊電子申報作業要點」部分規定修正規定及修正對照表)。
- 十四、中央銀行外匯局110年5月25日台央外伍字第1100021438號函，為提供作業效率及節省證券(期貨)信託業者申報資料處理成本，修正各證券(期貨)投資信託公司向中央銀行外匯局申報「資產負債表報告書及庫存資產調節表」事項部分條文。

## 活動回顧

### 一、「永續經營—責任投資大趨勢」座談會

為協助推廣社會責任投資的意義及其重要性，本公會張錫理事長於110年4月28日接受經濟日報與證交所邀請，出席「永續經營—責任投資大趨勢」座談會，就全球氣候變遷及新冠肺炎疫情等對全球帶來衝擊、環境及社會的永續發展，及國際投資人日益重視環境、社會及公司治理(ESG)等相關議題進行與談，希望藉由市場機制引導資金投入永續發展，促使企業自發性注重永續議題。

### 二、校園講座-世新大學場次

為讓金融知識走入校園，本公會與信託公會於110年4月30日共同協辦經濟日報與世新大學合辦之校園巡迴講座，以「善用投資理財與信託工具，打造經濟安全生活」為主題，邀請金管會黃天牧主委進行專題演講，並與本公會張錫理事長、信託公會雷仲達理事長及世新大學經濟系蔡玟涓教授共同進行與談。

## 活動預告

### 一、「110年度證券商ETF及ETN競賽」

為推廣指數股票型基金(Exchange Traded Fund, ETF)及指數投資證券(Exchange Traded Note, ETN)，增進投資人投資之意願，進而有效提升交易成長，促進證券市場商品交易多元化，臺灣證券交易所、證券商公會、期貨公會及本公會共同舉辦「110年度證券商ETF及ETN競賽」，競賽期間從1月4日至12月30日止，更多資訊請至證交所網站查詢。

## 周邊單位訊息

### 一、「櫃買市場債券ETF」交易有禮獎勵活動

為發展債券ETF市場，提高投資人參與買賣債券ETF意願，並擴大債券ETF之交易量值及發行規模，櫃買中心自110年7月1日起至110年12月31日止，舉辦「債券成分指數股票型基金受益憑證(債券ETF)獎勵活動辦法」，更多相關資訊請至櫃買中心網站查詢。

## 境內基金

截至110年5月底國內投信公司發行之境內基金總規模為4,731,851,295,593元，較前月(110年4月)底規模4,733,735,565,311元，減少1,884,269,718元，衰退幅度0.04%。有4檔基金新成立，凱基環球趨勢基金為跨國投資股票型基金；中國信託臺灣ESG永續關鍵半導體ETF基金為國內投資指數股票型\_股票型基金；凱基環球傘型基金之凱基 15 年期以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券 ETF 基金、凱基環球傘型基金之凱基 15 年期以上美元 BBB 級 ESG 永續公司債券 ETF 基金為跨國投資指數股票型\_債券型基金；截至110年5月底止，國內共計有39家投信公司，所發行的共同基金總數為992檔。

類型	種類	基金數量	基金規模(元)(新台幣：元)
股票型	國內投資	133	330,285,626,586
	跨國投資	192	440,199,750,041
	小計	325	770,485,376,627
平衡型	國內投資	19	38,221,884,682
	跨國投資	27	58,615,911,678
	小計	46	96,837,796,360
類貨幣市場型	類貨幣市場型	0	0
	小計	0	0
固定收益型	國內投資一般債券型	1	6,128,035,976
	跨國投資一般債券型	155	467,575,702,013
	金融資產證券化型	0	0
	高收益債券型	55	200,749,161,641
	小計	211	674,452,899,630
貨幣市場基金	國內投資	39	1,007,170,109,582
	跨國投資	10	5,786,001,063
	小計	49	1,012,956,110,645
組合型	國內投資	1	1,834,231,267
	跨國投資-股票型	12	9,912,977,778
	跨國投資-債券型	26	41,933,964,404
	跨國投資-平衡型	39	101,905,389,452
	跨國投資-其他	6	5,529,537,556
	小計	84	161,116,100,457
保本型	保本型	7	4,631,155,068
	小計	7	4,631,155,068
不動產證券化型	不動產證券化	13	17,970,683,197
	小計	13	17,970,683,197
指數股票型	國內投資-股票型	26	378,415,375,764
	國內投資-槓桿型/反向型	8	92,306,256,236
	跨國投資-股票型	43	95,772,461,575
	跨國投資-債券型	99	1,183,322,603,942
	跨國投資-槓桿型/反向型_股票	21	56,577,213,456
	跨國投資-槓桿型/反向型_債券	4	8,741,813,993
	跨國投資-不動產證券化/其他	2	3,041,405,244
	小計	203	1,818,177,130,210
指數型	國內投資	1	4,386,334,468
	跨國投資	16	27,904,249,114
	小計	17	32,290,583,582
多重資產型	國內投資	1	1,807,232,961
	跨國投資	33	137,713,378,670
	小計	34	139,520,611,631
ETF連結基金	國內ETF連結基金	3	3,412,848,186
	小計	3	3,412,848,186
合計(新台幣)		992	4,731,851,295,593
傘型基金(子基金共259支)		124	1,526,533,903,494

## 境外基金

截至2021年5月底止，共核准40家總代理人、64家境外基金機構、1018檔境外基金，國內投資人持有金額共計3,872,947,606,289元。

分類	細項		國內投資人持有金額 (單位：新台幣元)	
依受益人型態	自然人		34,135,303,023	
	法人	非綜合帳戶		1,832,004,007,193
		綜合帳戶	特定金錢信託	1,805,130,248,847
			證券商受託買賣	62,040,990,335
			其他	139,637,056,891
		綜合帳戶小計		2,006,808,296,073
	法人小計		3,838,812,303,266	
依受益人型態合計			3,872,947,606,289	

分類	細項		國內投資人持有金額 (單位：新台幣元)
依基金類型	股票型		1,503,486,887,916
	固定收益型	一般債	77,807,512,471
		高收益債	800,996,009,192
		新興市場債	401,542,599,014
		其他	461,890,614,587
	固定收益型小計		1,742,236,735,264
	平衡型		601,577,702,351
	貨幣市場型		21,741,426,626
	組合型		0
	指數股票型		75,226,563
其他		3,829,627,569	
依基金類型合計			3,872,947,606,289

分類	細項		國內投資人持有金額 (單位：新台幣元)
依投資地區	全球型	已開發市場	472,441,584,929
		新興市場	471,857,608,112
		混合	1,350,142,892,585
	全球型小計		2,294,442,085,626
	單一國家型	日本	26,381,232,621
		泰國	5,076,130,770
		印度	34,222,843,721
		美國	862,364,341,387
		英國	667,202,987
		俄羅斯	10,931,175,472
		其他	20,453,575,652
	單一國家型小計		960,096,502,610
	區域型	北美	55,959,790,521
		已開發歐洲	132,599,736,276
		亞太(不含日本)	214,865,220,298
		亞太(含日本)	33,267,500,257
		紐澳	140,235,539
		新興歐洲	24,608,121,866
		新興拉美	44,875,199,398
		其他新興市場	2,073,820,180
		中國大陸及香港	102,561,169,777
其他		7,458,223,941	
區域型小計		618,409,018,053	
依投資地區合計		3,872,947,606,289	

分類	細項	國內投資人持有金額 (單位：新台幣元)
依計價幣別	美元	3,176,116,015,798
	南非幣	295,618,491,085
	澳幣	237,317,418,370
	歐元	136,455,270,575
	日圓	13,313,861,642
	其他	14,126,548,819
依計價幣別合計		3,872,947,606,289