

檔 號：

保存年限：

金融監督管理委員會 函

機關地址：22041 新北市板橋區縣民大道2
段7號18樓

承辦人：呂先生

電話：02-87735100分機7231

受文者：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（代表人
尤昭文先生）

發文日期：中華民國115年4月24日

發文字號：金管證投字第11503814942號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：發布令掃描檔(附件1 115UL01954_1_23181132717.pdf)

主旨：檢送有關「證券投資信託基金管理辦法」第10條第1項規
定之令1則，請查照並轉知所屬會員。

說明：旨揭令業經本會以115年4月24日金管證投字第
1150381494號令發布。

正本：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（代表人尤昭文先生）

副本：本會法律事務處、資訊服務處、檢查局、臺灣證券交易所股份有限公司（代表
人林修銘先生）、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（代表人簡立忠先
生）、臺灣集中保管結算所股份有限公司（代表人林丙輝先生）、法源資訊股
份有限公司（代表人王雨薇女士）、植根國際資訊股份有限公司（代表人吳銘
子女士）(均含附件)

115/04/24
08:53:40



裝

訂

線

中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（代表人



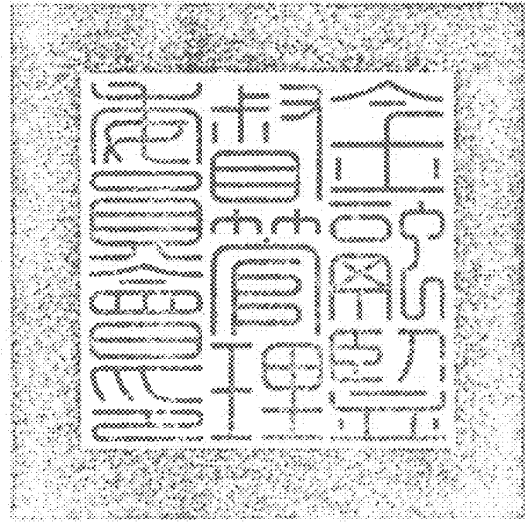
1150051993 115/04/24

正本

檔 號：
保存年限：

金融監督管理委員會 令

發文日期：中華民國115年4月24日
發文字號：金管證投字第1150381494號



一、有關證券投資信託基金管理辦法第十條第一項所定「本會另有規定」，包括下列情形：

(一)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產，投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、證券交易市場交易之槓桿、反向、期貨、商品及虛擬資產指數股票型基金，應符合下列規定：

1、每一基金投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、證券交易市場交易之槓桿、反向、期貨、商品及虛擬資產指數股票型基金之比例，合計不得超過本基金淨資產價值之百分之十；其中投資之虛擬資產指數股票型基金以比特幣指數股票型基金為限，且不得超過本基金淨資產價值之百分之五。

2、得投資虛擬資產指數股票型基金之證券投資信託基金類型以多重資產型基金及組合型基金為限。

(二)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產投資認購(售)權證或認股權憑證，應符合下列規定：

- 1、每一基金投資認購（售）權證或認股權憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五。
- 2、每一基金投資認購（售）權證或認股權憑證其所表彰股票之股份總額，應與所持有該認購（售）權證或認股權憑證之標的證券發行公司發行之股票（含承銷股票、存託憑證及參與憑證所表彰之股份）合併計算，不得超過該標的證券發行公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資認購（售）權證或認股權憑證其所表彰股票之股份總額，應與所持有該認購（售）權證或認股權憑證之標的證券發行公司發行之股票（含承銷股票、存託憑證及參與憑證所表彰之股份）合併計算，不得超過該標的證券發行公司已發行股份總數之百分之十。惟認購權證、認股權憑證與認售權證之股份總額得相互沖抵（Netting），以合併計算得投資之比率上限。

(三)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產投資經臺灣證券交易所股份有限公司（下稱證券交易所）或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票，應符合下列規定：

- 1、每一基金投資任一興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之一；每一基金投資興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五。
- 2、每一基金投資任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之一；所經理之全部基金投資於任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總額之百分之三。
- 3、基金投資之興櫃股票為初次上市或上櫃公開銷售者，得不計入前二目之比率限制。

(四)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產投資參與憑證，應符合下列規定：

- 1、每一基金投資參與憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。
- 2、每一基金投資參與憑證其所表彰股票之股份總額，應與所持有該參與憑證之標的證券發行公司發行之股票（含承銷股票、存託憑證及認購（售）權證或認股權憑證所表彰之股份）合併計算，不得超過該標的證券發行公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資參與憑證其所表彰股票之股份總額，應與所持有該參與憑證之標的證券發行公司發行之股票（含承銷股票、存託憑證及認購（售）權證或認股權憑證所表彰之股份）合併計算，不得超過該標的證券發行公司已發行股份總數之百分之十。

(五)證券投資信託事業運用債券型證券投資信託基金資產，投資無到期日次順位債券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，並應以國內外之銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業、期貨業或金融控股公司等金融機構募集發行者為限。

(六)證券投資信託事業募集以投資國內股票為限之股票型基金及主動式交易所交易基金，運用證券投資信託基金資產投資於任一上市公司股票且該股票占臺灣證券交易所發行量加權股價指數之比重逾百分之十者，得不受證券投資信託基金管理辦法第十條第一項第八款及第十七款本文規定之限制，但投資該股票比重不得超過該股票占臺灣證券交易所發行量加權股價指數之比重，且投資該股票加計公司債或金融債券之總金額應以基金淨資產價值之百分之二十五為限。

二、本令自即日生效；本會中華民國一百十四年十月二十九日
金管證投字第一一四〇一四七〇〇五號令，自即日廢止。

主任委員 **彭金隆**

授權單位主管決行

