

期貨信託基金管理辦法部分條文修正總說明

期貨信託基金管理辦法（以下簡稱本辦法）自九十六年七月十日訂定發布後，歷經二次修正。本次為開放期貨信託事業得募集發行指數股票型期貨信託基金，及為強化投資人權益之保障，明定基金銷售機構收取通路報酬之資訊揭露義務及禁止支付或收受銷售契約約定以外之通路報酬，並為利期貨信託事業得因應市場變化，擇時推出期貨信託基金供投資人選擇，提高其募集期貨信託基金之彈性，爰修正本辦法，增訂四條、修正八條，共計十二條，修正要點如下：

- 一、明定期貨信託事業得募集發行指數股票型期貨信託基金、指數股票型期貨信託基金之定義、標的指數應符合之條件、基金名稱應明確顯示所追蹤、模擬或複製之指數或指數表現及其信託契約應載明事項。（修正條文第十條之一至第十條之三）
- 二、期貨信託事業非首次申請募集期貨信託基金經核准後，對不特定人募集者，開始募集之期限及申請展延開始募集期限調整為六個月。（修正條文第十五條）
- 三、增訂期貨信託事業不得對期貨信託基金銷售機構及其人員支付銷售契約約定以外之報酬、費用或其他利益。（修正條文第二十七條）
- 四、明定期貨信託基金銷售機構自期貨信託事業收取之報酬、費用及其他利益，應於銷售前告知投資人；告知內容及其變更之通知，授權中華民國期貨業商業同業公會訂定施行要點。並禁止期貨信託基金銷售機構及其人員收受銷售契約約定以外之報酬、費用或其他利益。（修正條文第三十四條之一）
- 五、有關規範期貨信託事業或基金保管機構發現期貨信託事業最近三個營業日之平均單位淨資產價值較基金最初單位淨資產價值累積跌幅達百分之四十時，期貨信託事業應即通報相關機關，並擬具改善計畫提報董事會，原係以令規定，本次修正納入本辦法規定之，並酌修相關作業程序；另配合期貨信託事業得募集發行指數股票型期貨信託基金及其特性為追蹤、模擬或複製指數或指數表現，前揭規定則規範為得免擬具改善計畫提報董事會，惟仍應即通報及提出具體

原因說明。(修正條文第三十七條)

- 六、增訂期貨信託事業運用指數股票型期貨信託基金從事經主管機關依期貨交易法第五條公告之期貨交易，持有單一期貨契約最近及次近月或相同單一契約各其他月份所需保證金占基金淨資產價值之比率，及持有單一標的商品或金融工具期貨契約、期權契約及選擇權契約所需保證金及權利金合計數占基金淨資產價值之比率，得不受百分之十、百分之五及百分之二十之限制。(修正條文第三十九條)
- 七、期貨信託事業所經理之全部期貨信託基金及證券投資信託基金投資於任一證券投資信託基金或任一期貨信託基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之比率，由百分之十放寬為百分之二十。(修正條文第四十九條)
- 八、增訂指數股票型期貨信託基金之買回程序及買回價金之給付，得依該指數股票型期貨信託基金信託契約之規定辦理。(修正條文第七十四條及第七十五條)