

# 境外基金管理辦法問答集

<略>

## 貳、境外基金總代理人

八、依本辦法第 12 條規定，經核准募集銷售之境外基金，應申報事項之公告時點為何？應申請核准事項之申請時點及檢附之書件、辦理公告之時點為何？

說明：

- 一、本辦法第 12 條第 1 項所定應申報事項，總代理人應於事實發生日起三日內公告，該「事實發生日」之認定原則，係指「境外基金機構作成決定(議)之日(如：董事會或股東會決議日)，如須經註冊地主管機關核准，則為其核准送達日」；如為受主管機關處分事項，則為「主管機關處分送達日」；如境外基金機構定有全球統一公告通知日期，則於該日辦理公告。
- 二、本辦法第 12 條第 6 項所定應經本會核准事項，總代理人應事先報請本會核准俾與境外基金註冊地為同步審查，並於事實發生日起三日內公告。
- 三、有關應經本會核准事項之申請時點、檢附書件及辦理公告時點，說明如下：
  1. 申請時點及檢附書件原則：

	申請時點	檢附書件（原則）
1. 須經受益人會議或股東會決議通過	總代理人除依境外基金管理辦法第 45 條規定辦理外，並應即向本會申請。	1. 致股東/受益人通知開會函（中英文） 2. 依公開說明書或基金註冊地之規定，應交付股東/受益人之文件（中英文）。
2. 無須經受益人會議或股東會決議通過，但須經註冊地主管機關核准	境外基金機構向基金註冊地主管機關送件後，總代理人即應向本會申請。	1. 已向註冊地主管機關提出申請之證明文件（如申請函影本）。 2. 依基金註冊地之規定，應檢送予主管機關之文件（如董事會決議、公開說明書及簡式公開說明書草稿等）。（中英文） 3. 致股東/受益人通知函草稿（中英

	申請時點	檢附書件（原則）
		文） 4. 依公開說明書或基金註冊地之規定，應交付股東/受益人之文件草稿（中英文）。
3. 無須經受益人會議或股東會決議通過，亦無須經註冊地主管機關核准	境外基金機構作成該決定（議）後，即應通知總代理人向本會申請。	1. 確定決議之相關證明文件（如董事會決議、境外基金機構通知函等）（中英文）。 2. 致股東/受益人通知函草稿（中英文）。 3. 依公開說明書或基金註冊地之規定，應交付股東/受益人之文件草稿（中英文）。

註：致股東/受益人通知函（草稿）或公開說明書/簡式公開說明書（草稿）之內容因其他主管機關之要求而變更者，應儘速通知本會。

2. 公告時點—事實發生日起三日內公告；如境外基金機構定有全球統一公告通知日期，則於該日辦理公告。

申請事項	事實發生日之認定原則
1. 基金之移轉、合併或清算。 2. 調增基金管理機構或保管機構之報酬。 3. 變更基金管理機構或保管機構。 4. 變更基金名稱。 5. 變更基金之投資標的與策略，致基金種類變更。 6. 基金管理機構或保管機構之組織重大調整或名稱變更。	■ 如須經境外基金註冊地主管機關核准，以其核准送達日為事實發生日。 ■ 經受益人會議或股東會決議通過後無須再送註冊地主管機關核准者，以該決議通過日為事實發生日。 ■ 無須經受益人會議或股東會決議通過，亦無須經註冊地主管機關核准者，以本會核准送達日為事實發生日。
1. 終止基金在國內募集及銷售。 2. 變更基金投資方針及範圍致不符合第 23 條規定	以本會核准送達日為事實發生日。

四、有關應申請核准事項之檢附書件，除依說明三 1.之原則辦理外，另補充說明如下：

申請事項	檢附書件/內容之補充說明
1. 基金之移轉、合併	1. 致股東/受益人通知函之內容須包括(1)移轉/合併之理由；(2)移轉/合併相關費用及負擔者；(3)股東/受益人可選擇方案(如：○年○月○日前可申請買回或免費轉換)；(4)移轉/合併後之基金投資策略。 2. 存續基金係為符合法規或移轉目的而成立之基金(New Shell Fund)者，應檢附 <b>該基金目前並無基金資產或僅有最低法定資產之證明文件或董事聲明書</b> 。
2. 基金清算	致股東/受益人通知函之內容須包括(1)清算理由；(2)清算相關費用及負擔者；(3)股東/受益人可選擇方案。
3. 變更基金管理機構或保管機構	1. 更換基金管理機構，應檢附新基金管理機構符合境外基金管理辦法第24條規定之證明文件、所出具符合同辦法第23條第1項第1款至第5款規定之聲明書、最近期之財務報告，及其他因此而變更之同辦法第27條、第27條之1或第28條規定文件。 2. 更換基金保管機構，應檢附新基金保管機構符合境外基金管理辦法第25條規定之證明文件，及其他因此而變更之同辦法第27條、第27條之1或第28條規定文件。
4. 變更基金之投資標的與策略，致基金種類變更	公開說明書草稿、投資人須知草稿、變更項目前後對照表
5. 其他經本會規定應經核准之事項	(例如基金或基金管理機構註冊地變更，應檢附境外基金管理辦法第27條第1項規定之律師意見書)

五、有關本辦法第12條第1項及第6項所指「事實發生之日起三日內」之期間計算方式，依行政程序法第48條第4項規定，期間之末日為星期日、國定假日或其他休息日者，以該日之次日為期間之末日。故「事實發生日起三日內」之末日適逢星期日、國定假日或其他休息日，則以該日之次日為公告時點。

<略>

十七、本會 104 年 10 月 15 日金管證投字第 10400393765 號令釋示境外基金管理辦法第 24 條第 1 項第 4 款所稱對增進我國資產管理業務有符合本會規定之具體貢獻項目中，有關國內投資人持有金額/管理資產規模/投資我國投信基金之金額/委由我國業者提供投資顧問服務之規模，其計算標準為何？另倘已提出具體計畫並經核准，然於執行期限屆滿仍未能達到標準，是否即不得在國內募集及銷售境外基金？

說明：

(一)有關本會 104 年 10 月 15 日金管證投字第 10400393765 號令所稱各具體貢獻之計算標準如下：

1. 境外基金管理機構在國內募集及銷售之境外基金，前一年度每月平均國內投資人持有金額，及配合本會指定機構成立人才培育與產業發展基金，每年提撥前一年度每月平均國人持有金額之萬分之一之捐款，其計算標準係境外基金申請日之前一年度每月月底境外基金國人持有金額之簡單平均數。
2. 於我國設立之證券投資信託事業或證券投資顧問事業所管理資產規模，或將所管理資產委由我國業者管理之資產規模，係境外基金申請日之最近一年每月月底資產規模之簡單平均數。
3. 投資我國投信事業所發行基金之規模，係境外基金申請日之最近一年每月月底投資金額之簡單平均數。
4. 將所管理資產委由我國業者提供投資顧問服務之規模，係境外基金申請日之最近一年每月月底顧問資產規模之簡單平均數。

(二)境外基金管理機構依前開令向本會提出具體計畫，並於本令生效前經本會核准者，原則上給予至多一年之執行期限。惟倘已擬具具體計畫並經本會核准，且已確實執行，但至執行期限屆滿，確有執行上之困難致無法達到標準時，本會將視其執行情況再給予彈性時間。

<略>