

信託資金集合管理運用管理辦法第七條、第八條、第八條之一修正總說明

信託資金集合管理運用管理辦法（以下簡稱本辦法）依據信託業法第二十八條第二項授權，於九十年九月二十五日發布施行。嗣後歷經三次修正。本次為增加信託資金集合管理運用帳戶之操作彈性，以利因應市場變化及實務需要，經參考證券投資信託事業募集債券型基金已得投資一定比率之高收益債券，及「信託業營運範圍受益權轉讓限制風險揭露及行銷訂約管理辦法」第十條有關專業投資人委託投資外國債券之信用評等規範，爰修正本辦法之規定，修正重點臚列如下：

- 一、放寬信託業辦理集合管理運用帳戶，於帳戶淨資產價值之一定比率得投資於未達一定信用評等等級或未經信用評等機構評等之境外債券或證券化商品，並增訂相關配套措施。另修正第七條之附表三有關 Moody's Investor Services, Inc.之信用評等等級，以利各信用評等機構之信用評等等級有一致性規範。(修正條文第七條、第八條、第八條之一)
- 二、放寬信託業辦理限專業投資人委託投資之集合管理運用帳戶，其信託財產投資於境外之債券或證券化商品應符合之信用評等，得為發行人或保證人之長期債務信用評等或債券之債務發行評等。(修正條文第八條)