

公告日期：中華民國 107 年 10 月 15 日

公告文號：第一金投信(107)字第 621 號

主旨：本公司所經理之「第一金中概平衡證券投資信託基金」(以下簡稱本基金)，取消無擔保可轉換公司債信評，業經金融監督管理委員會核准在案，特此公告。

說明：

- 一、依據金融監督管理委員會(以下稱金管會)中華民國(下同)107年10月12日金管證投字第1070336769號函辦理。
- 二、本基金信託契約第13條修訂，依相關規定於施行前30日公告及通知受益人，據此本項修正謹訂於107年12月3日起開始實施。
- 三、本基金信託契約修訂前後條文對照表，詳列如下表，修正後基金公開說明書亦可於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)及本公司網站(<http://www.fsitc.com.tw>)下載。

第一金中概平衡證券投資信託基金證券投資信託契約修訂對照表

| 條次 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-------------|---|---|--|
| 第十三條第七項第廿二款 | 所投資之次順位公司債應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者； | <p>所投資之次順位公司債依金管會規定應符合下列信用評等規定：</p> <p>(1)經 Standard & Poor's Corp. 評定，債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</p> <p>(2)經 Moody's Investors Service 評定，債務發行評等達 Baa2 級(含)以上。</p> <p>(3)經 Fitch Ratings Ltd. 評定，債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</p> <p>(4)經中華信用評等股份有限公司評定，債務發行評等達 twBBB 級(含)以上。</p> <p>(5)經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，債務發行評等達 BBB(twn)級(含)以上。</p> <p>(6)經穆迪信用評等股份有限公司</p> | 依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會開放式平衡型基金證券投資信託契約範本(以下稱「信託契約範本」)及證券投資信託基金管理辦法第17條規定，有關投資國內次順位公司債之信用評等之規定，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者，爰 |

| 條次 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|------------------------------|---|---|--|
| | | <p>評定，債務發行評等達 <u>Baa2.tw 級(含)以上。</u></p> | <p>刪除部分文字，不再贅述。</p> |
| <p>第十三條 第七項 第廿三款</p> | <p>投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；所投資之無擔保公司債應符合金管會對於次順位公司債所訂之信用評等規定，<u>但投資無擔保可轉換公司債不受前開信用評等限制；</u></p> | <p>投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；<u>且投資於任一公司所發行無擔保公司債，該債券應符合下列信用評等規定：</u></p> <p>(1)經 Standard & Poor's Corp.評定，<u>債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p>(2)經 Moody's Investors Service 評定，<u>債務發行評等達 Baa2 級(含)以上。</u></p> <p>(3)經 Fitch Ratings Ltd.評定，<u>債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p>(4)經中華信用評等股份有限公司評定，<u>債務發行評等達 twBBB 級(含)以上。</u></p> <p>(5)經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，<u>債務發行評等達 BBB(twn)級(含)以上。</u></p> <p>(6)經穆迪信用評等股份有限公司評定，<u>債務發行評等達 Baa2.tw 級(含)以上。</u></p> | <p>有關投資無擔保公司債之信用評等之規定，修訂為「應符合金管會對於次順位公司債所訂之信用評等規定」以資彈性。另明訂無擔保可轉換公司債不受無擔保公司債之信用評等限制。</p> |
| <p>第十三條 第七項 第廿八款</p> | <p>所投資之次順位金融債券應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</p> | <p>所投資之次順位金融債券依金管會規定應符合下列信用評等規定：</p> <p>(1)經 Standard & Poor's Corp.評定，<u>債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p>(2)經 Moody's Investors Service 評定，<u>債務發行評等達 Baa2 級(含)以上。</u></p> <p>(3)經 Fitch Ratings Ltd.評定，<u>債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p>(4)經中華信用評等股份有限公司評定，<u>債務發行評等達 twBBB 級</u></p> | <p>依信託契約範本及證券投資信託基金管理辦法第17條規定，有關投資國內次順位金融債券之信用評等之規定，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者，爰刪除部分文字，不再贅述。</p> |

| 條次 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|------------------------------|--|--|--|
| | | <p><u>(含)以上。</u></p> <p><u>(5)經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，債務發行評等達 BBB(twn)級(含)以上。</u></p> <p><u>(6)經穆迪信用評等股份有限公司評定，債務發行評等達 Baa2.tw 級(含)以上。</u></p> | |
| <p>第十三條 第七項 第卅一款</p> | <p>所投資之受益證券或資產基礎證券應符合<u>金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> | <p>所投資之受益證券或資產基礎證券應符合<u>下列信用評等規定：</u></p> <p><u>(1)經 Standard & Poor's Corp.評定，債務發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p><u>(2)經 Moody's Investors Service 評定，債務發行評等達 Baa2 級(含)以上。</u></p> <p><u>(3)經 Fitch Ratings Ltd.評定，債務發行評等 BBB 級(含)以上。</u></p> <p><u>(4)經中華信用評等股份有限公司評定，債務發行評等達 twBBB 級(含)以上。</u></p> <p><u>(5)經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，債務發行評等達 BBB(twn)級(含)以上。</u></p> <p><u>(6)經穆迪信用評等股份有限公司評定，債務發行評等達 Baa2.tw 級(含)以上。</u></p> | <p>依信託契約範本及證券投資信託基金管理辦法第15條第1項第4款規定，有關投資國內次順位金融債券之信用評等之規定，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者，爰刪除部分文字，不再贅述。</p> |
| <p>第十三條 第七項 第卅六款</p> | <p>所投資之不動產投資信託受益證券或不動產資產信託受益證券應符合<u>金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> | <p>所投資之不動產投資信託受益證券或不動產資產信託受益證券應符合<u>下列信用評等規定：</u></p> <p><u>(1)Standard & Poor's Corp.評定，發行評等達 BBB 級(含)以上。</u></p> <p><u>(2)經 Moody's Investors Service 評</u></p> | <p>依信託契約範本及證券投資信託基金管理辦法第16條第1項第6款規定，有關投資國內次順位金融債券之信用評等之規定，</p> |

| 條次 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|----|------|---|---|
| | | <p><u>定，發行評等達 Baa2 級（含）以上。</u></p> <p><u>(3)經 Fitch Ratings Ltd.評定，發行評等達 BBB 級（含）以上。</u></p> <p><u>(4)經中華信用評等股份有限公司評定，發行評等達 twBBB 級（含）以上。</u></p> <p><u>(5)經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，發行評等達 BBB（tw）級（含）以上。</u></p> <p><u>(6)經穆迪信用評等股份有限公司評定，發行評等達 Baa2.tw 級（含）以上。</u></p> | <p>應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者，爰刪除部分文字，不再贅述。</p> |