

中小企業發展基金辦理中小企業創業育成信託投資專戶運用要點部分規定修正對照表

修正規定	現行規定	說明
一、經濟部中小 <u>及新創</u> 企業 <u>署</u> （以下簡稱本署）為投資國內具發展潛力之中小企業，發揮基金投資功能，提升國家產業競爭力，特依中小企業發展條例第九條第一項第三款、中小企業發展基金收支保管及運用辦法第六條規定，訂定本要點。	一、經濟部中小企業處（以下簡稱本處）為投資國內具發展潛力之中小企業，發揮基金投資功能，提升國家產業競爭力，特依中小企業發展條例第九條第一項第三款、中小企業發展基金收支保管及運用辦法第六條規定，訂定本要點。	配合行政院組織改造，「經濟部中小企業處」改制為「經濟部中小及新創企業署」，原「經濟部中小企業處」之權責事項，改由「經濟部中小及新創企業署」管轄，爰修正本點機關名稱。
三、本要點所稱專業管理公司應符合下列資格： （一）屬中小企業開發公司者： 1. 依中小企業開發公司設立營運管理辦法設立登記滿二年以上。 2. 實收資本額達新臺幣二億元以上。 3. 專職投資人員三人以上。 4. 其他經本署規定應具備之條件。 （二）屬金融機構者： 1. 依銀行法設立登記滿二年以上，且設有投資部門。 2. 實收資本額達新臺幣二百五十億元以上。 3. 專職投資人員十人以上。 4. 其他經本署規定應具備之條件。 （三）屬創業投資事業	三、本要點所稱專業管理公司應符合下列資格： （一）屬中小企業開發公司者： 1. 依中小企業開發公司設立營運管理辦法設立登記滿二年以上。 2. 實收資本額達新臺幣二億元以上。 3. 專職投資人員三人以上。 4. 其他經本處規定應具備之條件。 （二）屬金融機構者： 1. 依銀行法設立登記滿二年以上，且設有投資部門。 2. 實收資本額達新臺幣二百五十億元以上。 3. 專職投資人員十人以上。 4. 其他經本處規定應具備之條件。 （三）屬創業投資事業	本點所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。

<p>者：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依公司法設立登記滿二年以上之創業投資公司、創導性投資公司或創業投資管理顧問公司。 2. 創業投資公司、創導性投資公司實收資本額達新臺幣二億元以上；創業投資管理顧問公司實收資本額達新臺幣一千萬元以上。 3. 專職投資人員五人以上。 4. 其他經本署規定應具備之條件。 	<p>者：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依公司法設立登記滿二年以上之創業投資公司、創導性投資公司或創業投資管理顧問公司。 2. 創業投資公司、創導性投資公司實收資本額達新臺幣二億元以上；創業投資管理顧問公司實收資本額達新臺幣一千萬元以上。 3. 專職投資人員五人以上。 4. 其他經本處規定應具備之條件。 	
<p>四、專業管理公司申請受託從事投資管理，應檢具下列文件向發展基金為之：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 申請函。 (二) 公司登記證明文件影本。 (三) 最近二年會計師簽證財務報表。 (四) 前點規定之專職人員名冊（應載明其學歷及實務投資工作經驗）。 (五) 營運計畫書（內容應詳述投資原則、組織結構（金融機構應包含專責投資部門）、經營團隊、投資審議會運作機制、管理績效、投資評估與決策程序、投資後管理制度、內部稽 	<p>四、專業管理公司申請受託從事投資管理，應檢具下列文件向發展基金為之：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 申請函。 (二) 公司登記證明文件影本。 (三) 最近二年會計師簽證財務報表。 (四) 前點規定之專職人員名冊（應載明其學歷及實務投資工作經驗）。 (五) 營運計畫書（內容應詳述投資原則、組織結構（金融機構應包含專責投資部門）、經營團隊、投資審議會運作機制、管理績效、投資評估與決策程序、投資後管理制度、內部稽 	<p>一、第一款至第五款未修正。</p> <p>二、第六款所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。</p>

<p>核與控制制度等，其中內部稽核與控制制度得摘要重點敘述，完整制度則應另行備置，以供查核)。</p> <p>(六) 其他經本署規定應提出之文件。</p>	<p>核與控制制度等，其中內部稽核與控制制度得摘要重點敘述，完整制度則應另行備置，以供查核)。</p> <p>(六) 其他經本處規定應提出之文件。</p>	
<p>八、發展基金應就前述申請文件及投資額度進行初審，初審通過後，再由發展基金召開投資額度審查會，就營運計畫書內容及申請投資額度進行複審(含書面審查及實地察訪)。複審通過後，依序辦理簽約。</p> <p>投資額度審查會由發展基金執行秘書擔任召集人，置委員七人至九人，由本署就專家學者及本署相關業務組室主管聘兼之。</p> <p>前述申請文件不齊全者，發展基金得限期補正，限期未補正者視為撤銷申請。</p>	<p>八、發展基金應就前述申請文件及投資額度進行初審，初審通過後，再由發展基金召開投資額度審查會，就營運計畫書內容及申請投資額度進行複審(含書面審查及實地察訪)。複審通過後，依序辦理簽約。</p> <p>投資額度審查會由發展基金執行秘書擔任召集人，置委員七人至九人，由本處就專家學者及本處相關業務組室主管聘兼之。</p> <p>前述申請文件不齊全者，發展基金得限期補正，限期未補正者視為撤銷申請。</p>	<p>一、第一項及第三項未修正。</p> <p>二、第二項所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。</p>
<p>十四、專業管理公司對第十二點規定之投資對象進行投資前，應邀集相關產業專家先詳盡評估其營運計畫(包括投資目的、所營事業、資本形成、投資總額及資金來源、技術、財務及市場可行性等投資效益分析、風險分析、分年進度、經營管理分析及產業專家意見)，做成投資評估報告並建檔保存。</p>	<p>十四、專業管理公司對第十二點規定之投資對象進行投資前，應邀集相關產業專家先詳盡評估其營運計畫(包括投資目的、所營事業、資本形成、投資總額及資金來源、技術、財務及市場可行性等投資效益分析、風險分析、分年進度、經營管理分析及產業專家意見)，做成投資評估報告並建檔保存。</p>	<p>一、第一項未修正。</p> <p>二、第二項及第三項所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。</p>

<p>專業管理公司應擬具投資評估報告送投資審議會討論，投資審議會由專業管理公司總經理（金融機構為協理級）以上人員召集，委員應包含本署及專業管理公司代表，並應視投資個案聘請相關產業之專家學者。</p> <p>投資審議會決議通過後進行投資。專業管理公司就決議通過之案件，應檢附投資評估報告及投資審議會決議紀錄等相關文件，報經本署送發展基金備查。</p>	<p>專業管理公司應擬具投資評估報告送投資審議會討論，投資審議會由專業管理公司總經理（金融機構為協理級）以上人員召集，委員應包含本處及專業管理公司代表，並應視投資個案聘請相關產業之專家學者。</p> <p>投資審議會決議通過後進行投資。專業管理公司就決議通過之案件，應檢附投資評估報告及投資審議會決議紀錄等相關文件，報經本處送發展基金備查。</p>	
<p>十九、專業管理公司如有違反本要點事宜，經通知限期改善，屆期仍未改善者，本署有權終止委託管理合約。</p>	<p>十九、專業管理公司如有違反本要點事宜，經通知限期改善，屆期仍未改善者，本處有權終止委託管理合約。</p>	<p>本點所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。</p>
<p>二十、專業管理公司因資力不足清償、經宣告破產或移轉財產予其債權人，或停止營業，或專業管理公司有申請破產、重整之情事或其資產被指定由第三人接收，以致無法履行委託義務時，本署得於合約期滿前以書面通知專業管理公司終止合約，並由其他專業管理公司依委託程序承受辦理。</p>	<p>二十、專業管理公司因資力不足清償、經宣告破產或移轉財產予其債權人，或停止營業，或專業管理公司有申請破產、重整之情事或其資產被指定由第三人接收，以致無法履行委託義務時，本處得於合約期滿前以書面通知專業管理公司終止合約，並由其他專業管理公司依委託程序承受辦理。</p>	<p>本點所列「本處」修正為「本署」，修正理由同修正規定第一點說明。</p>