

# 宏利證券投資信託股份有限公司 函

機關地址：台北市松仁路八十九號六樓

聯絡人及電話：彭曉琪(02) 2757-5622

受文者：如正副本受文者

發文日期：2017 年 04 月 05 日

發文字號：宏投字第 106100 號

速別：

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：為本公司經理之「宏利亞太入息債券證券投資信託基金」等 8 檔基金為使基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價時點及來源順序，修正基金信託契約及公開說明書，業經金融監督管理委員會核准在案，請 知悉。

說明：

一、本公司經理之「宏利亞太入息債券證券投資信託基金」等 8 檔基金為使旗下基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價時點及來源順序，修訂信託契約相關條文證券投資信託契約及公開說明書，業經 106 年 03 月 31 日金管證投字第 1060007088 號核准，茲依證券投資信託基金管理辦法第 78 條規定辦理公告。

二、8 檔基金名單如下：

1. 宏利亞太入息債券證券投資信託基金
2. 宏利中國點心高收益債券證券投資信託基金
3. 宏利中國離岸債券證券投資信託基金
4. 宏利東方明珠短期收益證券投資信託基金
5. 宏利美元高收益債券證券投資信託基金
6. 宏利新興市場高收益債券證券投資信託基金
7. 宏利亞太中小企業證券投資信託基金
8. 宏利亞澳入息成長平衡基金

三、隨函檢送文件：

附件一：106 年 03 月 31 日金管證投字第 1060007088 號函

附件二：「宏利亞太入息債券證券投資信託基金」等 8 檔基金信託契約修訂對照表

附件三：「宏利亞太入息債券證券投資信託基金」等 8 檔基金公開說明書修訂對照表



正本：台灣銀行、臺灣土地銀行、合作金庫商業銀行、第一商業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、上海商業銀行、台北富邦商業銀行、國泰世華商業銀行、高雄銀行、兆豐國際商業銀行、花旗(台灣)商業銀行、澳盛(台灣)商業銀行、臺灣中小企業銀行、渣打國際商業銀行、台中商業銀行、京城商業銀行、匯豐(台灣)商業銀行、瑞士商瑞士銀行台北分行、瑞興商業銀行、華泰商業銀行、臺灣新光商業銀行、陽信商業銀行、板信商業銀行、台中市第二信用合作社、三信商業銀行、高雄市第三信用合作社、聯邦商業銀行、遠東國際商業銀行、元大商業銀行、永豐商業銀行、玉山商業銀行、凱基商業銀行、星展(台灣)商業銀行、台新國際商業銀行、大眾商業銀行、日盛國際商業銀行、安泰商業銀行、中國信託商業銀行、永豐金證券股份有限公司、元富證券股份有限公司、日盛證券股份有限公司、台中銀證股份有限公司(原豐興證)、康和證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司、凱基證券股份有限公司、元大證券股份有限公司、基富通證券股份有限公司、保誠人壽保險股份有限公司、國泰人壽保險股份有限公司、中國人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險公司、法商法國巴黎人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、台灣人壽保險股份有限公司、英屬百慕達商安達人壽保險股份有限公司台灣分公司、富邦人壽保險股份有限公司、第一金人壽保險股份有限公司、合作金庫證券股份有限公司

副本：

總經理 張一明



檔 號：  
保存年限：

## 金融監督管理委員會 函

地址：臺北縣板橋市縣民大道二段7號18樓  
聯絡電話：(02) 2774-7171  
傳 真：(02) 8773-4154

受文者：宏利證券投資信託股份有限公司【代表人：何達德先生】

發文日期：中華民國106年3月31日  
發文字號：金管證投字第1060007088號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：如文(A45020000DORGUNIT106040500070880A0B7088.PDF)

主旨：所報貴公司經理之「宏利亞太入息債券證券投資信託基金」等8檔基金修正證券投資信託契約暨公開說明書相關內容乙案，同意照辦，請查照。

說明：

- 一、依據貴公司106年3月4日宏投字第106062號函、106年3月17補正資料、106年3月16、17及21日電子郵件補充說明辦理
- 二、請依「證券投資信託事業募集證券投資信託基金公開說明書應行記載事項準則」第25條及本會93年11月11日金管證四字第0930005499號令規定，於本會核准函送達日起3日內，將修正後之基金公開說明書電子檔案向公開資訊觀測站進行傳輸。
- 三、請依證券投資信託基金管理辦法第78條規定辦理公告。
- 四、檢附同意修正之證券投資信託契約條文如附件。

正本：宏利證券投資信託股份有限公司【代表人：何達德先生】

副本：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會、臺灣土地銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、中國信託商業銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、臺

灣中小企業銀行股份有限公司

2017/04/05  
交 09:41:20 章

授權單位主管決行並鈐印



裝



訂

線

# 宏利亞太入息債券證券投資信託基金

## 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                                                | 說 明                                                                                          |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第二款<br>第一目 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由 <u>計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)</u> 、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易 <u>或久無報價與成交資訊者</u> ，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 明 訂<br>IDC(International Data Corporation) 資訊系統係由計算基金淨資產價值之受託機構提供，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |



# 宏利中國點心高收益債券證券投資信託基金

## 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                               | 說 明                                                                                  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第一款<br>第一目 | 債券：以計算日 <u>中華民國時間</u> 下午二時前經理公司所取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 <u>IDC(International Data Corporation)</u> 、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日下午二時前經理公司所取得自 <u>IDC(International Data Corporation)</u> 所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得 <u>IDC(International Data Corporation)</u> 所提供之最近價格者，則依序由 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、債券承銷商或交易商所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |

# 宏利中國離岸債券證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                                                  | 說 明                                                                                  |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第二款<br>第一目 | 債券：以計算日 <u>中華民國時間</u> 下午二時前經理公司 <u>所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價</u> ，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。 <u>如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</u> | 債券：以計算日下午二時前經理公司取得 <u>自計算基金淨資產價值受託機構之 IDC 所提供之最近價格</u> ，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。 <u>如無法取得計算基金淨資產價值受託機構之 IDC 所提供之最近價格者，則依序由彭博資訊(Bloomberg)、債券承銷商或交易商所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。</u> 持有暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |



# 宏利東方明珠短期收益證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說 明                                                                                  |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第一款<br>第一目 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商</u> 所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易 <u>或久無報價與成交資訊者</u> ，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得 <u>自 IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得 IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格者，則依序由彭博資訊(Bloomberg)、債券承銷商或交易商</u> 所提供之最近價格，加計至計算日 <u>中華民國時間前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</u> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |



# 宏利美元高收益債券證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                   | 說 明                                                                                  |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第二款<br>第一目 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司 <u>所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價</u> ，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司 <u>由 IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格</u> ，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得時，則由彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。 | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |

# 宏利新興市場高收益債券證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                            | 說 明                                                                                  |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第二款<br>第一目 | 債券：以計算日 <u>中華民國時間</u> 下午二時前經理公司所取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日下午二時前經理公司自計算基金淨資產價值受託機構之 IDC 所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得時，則由 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。 | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |

# 宏利亞太中小企業證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                 | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                      | 說 明                                                                                     |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第三項<br>第二款 | 債券：以計算日中華民國時間 <u>下午二時前</u> 經理公司所取得 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所 <u>提供之最近成交價</u> ，加計至計算日 <u>前一營業日止應收之利息為準</u> 。 <u>如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者</u> ，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日 <u>前一營業日止應收之利息</u> 。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日中華民國時間 <u>上午十時</u> ，依序可由 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、債券承銷商或交易商等提供之 <u>收盤價格為基準</u> ，加計至計算日止應收之利息為準；若無收盤價格者，則以最後成交價格加計至計算日止應收之利息為準。持有暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價時點及來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |



# 宏利亞澳入息成長平衡證券投資信託基金

## 證券投資信託契約修訂條文對照表

| 條項                        | 修 訂 後 文 字                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修 訂 前 文 字                                                                                                                                                                                                                                 | 說 明                                                                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條<br>第二項<br>第二款<br>第二目 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由 <u>計算基金淨資產價值受託機構之</u> IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易 <u>或久無報價與成交資訊者</u> ，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由 IDC (International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | 明 訂<br>IDC(International Data Corporation)資訊系統係由計算基金淨資產價值之受託機構提供，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |

# 宏利亞太入息債券證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說明                                                                                             |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(二)國外之資產：</p> <p>1.債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由<u>計算基金淨資產價值受託機構之</u>IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(二)國外之資產：</p> <p>1.債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>明訂 IDC(International Data Corporation)資訊系統係由計算基金淨資產價值之受託機構提供，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。</p> |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                                 |



# 宏利中國點心高收益債券證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 說明                                                                                   |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                      |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>(一)、 國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得<u>彭博資訊(Bloomberg)</u>所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。<u>如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</u></p> | <p>(一)、 國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日下午二時前經理公司所取得自<u>IDC(International Data Corporation)</u>所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。<u>如無法取得IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格者，則依序由彭博資訊(Bloomberg)、債券承銷商或交易商所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</u></p> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                      |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                       |



# 宏利中國離岸債券證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 說明                                                                                   |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                      |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>(二)、 國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日<u>中華民國時間</u>下午二時前經理公司所取得<u>彭博資訊(Bloomberg)</u>所提供之<u>最近成交價</u>，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得<u>彭博資訊(Bloomberg)</u>所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>(二)、 國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日下午二時前經理公司所取得自IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格者，則依序由<u>彭博資訊(Bloomberg)</u>、債券承銷商或交易商所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                      |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                       |

# 宏利東方明珠短期收益證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明                                                                                   |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                      |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(一)國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得<u>彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價</u>，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。<u>如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者</u>，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(一)國外之資產：</p> <p>1. 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得自IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。<u>如無法取得IDC(International Data Corporation)所提供之最近價格者</u>，則依序由<u>彭博資訊(Bloomberg)</u>、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日中華民國時間前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                      |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                       |



# 宏利美元高收益債券證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                                                                   |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                      |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(二)國外之資產：</p> <p>1.債券：以計算日<u>中華民國時間</u>下午二時前經理公司<u>所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價</u>，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得<u>彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者</u>，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>三、本基金之淨資產價值之計算，應遵守下列規定：</p> <p>(二)國外之資產：</p> <p>1.債券：以計算日<u>中華民國時間</u>下午二時前經理公司自計算基金淨資產價值受託機構之IDC所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得時，則由<u>彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價</u>，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以<u>經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格</u>為準。</p> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                      |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (略)                                                                                                                                                                                                                                                           | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                       |



# 宏利亞太中小企業證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                                                   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                      |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>三、本基金淨資產價值之計算，應依同業公會所擬定，金管會核定之計算標準辦理之，該計算標準並應於公開說明書揭露。本基金投資之外國有價證券，因時差問題，故本基金淨資產價值須於次一營業日計算之(計算日)，並依下列方式計算：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日中華民國時間上午十時證券交易市場所取得之收盤價格為準，如計算日無法取得當日之收盤價格，以彭博資訊(Bloomberg)所提供本基金投資標的當日之最後成交價格替代之；認購已上市或上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。持有暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由計算基金淨資產價值受託機構之 IDC(International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>三、本基金淨資產價值之計算，應依同業公會所擬定，金管會核定之計算標準辦理之，該計算標準並應於公開說明書揭露。本基金投資之外國有價證券，因時差問題，故本基金淨資產價值須於次一營業日計算之(計算日)，並依下列方式計算：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日中華民國時間上午十時證券交易市場所取得之收盤價格為準，如計算日無法取得當日之收盤價格，以彭博資訊(Bloomberg)所提供本基金投資標的當日之最後成交價格替代之；認購已上市或上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。持有暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日中華民國時間上午十時，依序可由彭博資訊(Bloomberg)、債券承銷商或交易商等提供之收盤價格為基準，加計至計算日止應收之利息為準；若無收盤價格者，則以最後成交价格加計至計算日止應收之利息為準。持有暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | 為使經理公司旗下經理之基金作業一致性，並參酌「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，修訂國外債券之取價來源順序，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                      |
| 肆、本基                                     | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 配合信託契約                                                                               |



| 條項                | 修訂後文字 | 修訂前文字 | 說明       |
|-------------------|-------|-------|----------|
| 金信託契約與信託契約範本條文對照表 |       |       | 內容修正對照表。 |

# 宏利亞澳入息成長平衡證券投資信託基金

## 公開說明書修訂對照表

| 條項                                       | 修訂後文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修訂前文字                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                                      |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>【證券投資信託契約主要內容】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                         |
| 拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算（信託契約第二十條及第二十一條） | <p>二、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之，並應遵守下列規定：</p> <p>（二）外國有價證券：除法令或金管會另有規定而應依其規定辦理者外，應依下列計算標準辦理之：</p> <p>2. 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由<u>計算基金淨資產價值受託機構之IDC(International Data Corporation)</u>、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | <p>二、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之，並應遵守下列規定：</p> <p>（二）外國有價證券：除法令或金管會另有規定而應依其規定辦理者外，應依下列計算標準辦理之：</p> <p>2. 債券：以計算日中華民國時間下午二時前經理公司所取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價，加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近成交價者，則依序由IDC (International Data Corporation)、債券承銷商或交易商所提供之最近價格，加計至計算日前一營業日止應收之利息。持有之債券暫停交易者，以經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> | 明訂 IDC(International Data Corporation)資訊系統係由計算基金淨資產價值之受託機構提供，另增訂持有國外債券久無報價與成交資訊者，其計算方式。 |
|                                          | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>【特別記載事項】</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                         |
| 肆、本基金信託契約與信託契約範本條文對照表                    | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 配合信託契約內容修正對照表。                                                                          |