

## 柏瑞證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市民權東路二段144號10樓  
聯絡方式：02-2516-7883

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國106年4月5日  
發文字號：(106)柏信字第1060000151號  
速別：最速件  
密等及解密條件或保密期限：普通  
附件：

FK03.04.09.10

主旨：柏瑞證券投資信託股份有限公司(以下簡稱本公司)經理之「柏瑞全球策略高收益債券證券投資信託基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)」(以下簡稱本基金)在外幣受益權單位總發行額度不變情況下，修正各外幣幣別額度記載之方式，並增發Bt新臺幣計價受益權單位及依法規修訂本基金投資短期票券之運用限制，爰修訂證券投資信託契約(以下簡稱信託契約)及公開說明書等事項。

說明：

- 一、本次信託契約及公開說明書公告事項修訂內容，業經金融監督管理委員會於中華民國106年3月31日金管證投字第1060008394號函核准，詳附件。
- 二、修正後各外幣受益權單位發行額度之記載方式並不影響外幣發行總面額(新臺幣130億)。修正後，各外幣計價受益權單位換算基準受益權單位之比率，已載於公開說明書。
- 三、獲准增發本基金Bt新臺幣計價受益權單位，屬於配息之前收手續費類別，並增修公開說明書中基金「投資特色」單元。有關增發該計價受益權單位之開始銷售日，本公司將另行公告。
- 四、另，依據105年11月24日金管證投字第1050046209號令修正發布之「證券投資信託基金管理辦法」第10條第1項第17款之規定，修訂本基金投資短期票券之運用限制。
- 五、上述之公告事項修訂內容詳如附件為本基金信託契約修正條文對照表、本基金公開說明書修正對照表及本基金簡式公開說明書修正對照表。另修正後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.pinebridge.com.tw>)下載。

附件：

1. 金管證投字第1060008394號函。

2. 基金信託契約修正條文對照表、公開說明書修正對照表及本基金簡式公開說明書修正對照表。

正本：臺灣中小企業銀行信託部、合作金庫銀行信託部、日盛商業銀行個人理財處、陽信銀行信託部、兆豐國際商業銀行信託部、第一商業銀行信託處、臺灣銀行信託部、大眾商業銀行財富管理部、安泰商業銀行財富管理部、聯邦銀行財富管理部、玉山商業銀行財富管理部、彰化銀行信託處、華泰商業銀行信託部、臺灣新光銀行信託部、國泰世華銀行信託部、永豐銀行理財商品部、上海商業儲蓄銀行、元大商業銀行股份有限公司信託部、凱基商業銀行信託處、華南商業銀行信託部、瑞興銀行信託部、臺灣土地銀行股份有限公司信託部、京城銀行信託部、台中商業銀行信託部、三信商業銀行信託部、高雄銀行信託部、日盛證券股份有限公司、日盛證券股份有限公司財富管理部、凱基證券股份有限公司、兆豐證券股份有限公司、統一綜合證券股份有限公司、元大證券股份有限公司、鉅亨網證券投資顧問股份有限公司、元富證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司、大慶證券股份有限公司、大昌證券股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、華南永昌證合證券股份有限公司、基富通證券股份有限公司、容海國際證券投資顧問股份有限公司、中華郵政股份有限公司、保證責任高雄市第三信用合作社、台新國際商業銀行信託部、中國信託商業銀行信託部、花旗(台灣)商業銀行、有限責任彰化第六信用合作社、南山人壽保險股份有限公司、富邦人壽保險股份有限公司、遠雄人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、元大人壽保險股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、法國巴黎人壽保險股份有限公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、台灣人壽保險股份有限公司、國泰人壽保險股份有限公司、安達人壽保險股份有限公司、第一金人壽保險股份有限公司。

副本：陽信銀行財富管理部、華泰商業銀行財富管理部、臺灣新光銀行財富管理部、國泰世華銀行財富管理部、華南商業銀行財富管理部、瑞興銀行財管部、臺灣土地銀行股份有限公司財富管理部、三信商業銀行財富管理部、京城銀行財富管理部。

總經理 楊智雅

檔 號：

保存年限：

## 金融監督管理委員會 函

地址：新北市板橋區縣民大道二段7號18樓

聯 絡 人：林小姐

聯絡電話：(02)2774-7332

傳 真：(02)8773-4154

受文者：柏瑞證券投資信託股份有限公司【代表人：馬瑞傑先生

】

SITE收文第1060286號

收文日期106年3月31日

發文日期：中華民國106年3月31日

發文字號：金管證投字第1060008394號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文(A45020000DORGUNIT106033100083940A0B8394.PDF)

主旨：所報貴公司經理之「柏瑞全球策略高收益債券證券投資信託基金」修正信託契約部分條文及公開說明書一案，同意照辦，並請依說明事項辦理，請查照。

說明：

- 一、復貴公司106年3月14日(106)柏信字第1060000120號函。
- 二、請於本會核備函送達之日起3日內，依據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，將修正後之公開說明書傳送至公開資訊觀測站。
- 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：柏瑞證券投資信託股份有限公司【代表人：馬瑞傑先生】

副本：國泰世華商業銀行股份有限公司(含附件)、中華民國證券投資信託暨顧問商業同

業公會

2017/02/23  
交14號44章

授權單位主管決行並鈐印



修正條文對照表

[illegible][illegible]





7 $\infty$

610

度為準。

|    |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 頁次 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                              | 修正理由                                            |
| 七、 | <p>本次核准發行總面額：本<br/>次基金新臺幣計價受益權單<br/>位首次核准淨發行總面額<br/>為新臺幣壹佰億元整。第<br/>一次追加發行總面額為新<br/>臺幣壹佰億元，第二次追<br/>加發行總面額為新臺幣貳<br/>佰億元，第三次追加發行<br/>總面額為新臺幣貳佰億<br/>元，第四次追加發行總面<br/>額為新臺幣伍拾億元，合<br/>計本基金新臺幣計價受益<br/>權單位淨發行總面額為新<br/>臺幣陸佰伍拾億元；外幣</p> | <p>配合信託契約修訂內容<br/>約再细分各<br/>類以外幣總額<br/>度為準。</p> |

| 頁次 | 修正後條文         | 原條文                                                                                                                                                                                 | 修正理由       |
|----|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 封面 | 八、本次核准發行受益權單位 | <p>六、淨發行總面額最高為新臺幣參拾億元，第一次追加發行外幣計價受益權單位總面額為新臺幣壹佰億元，合計本基金外幣計價受益權單位淨發行總面額為新臺幣壹佰參拾億元。</p> <p>計價之受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣參拾億元，第一次追加發行外幣計價受益權單位總面額為新臺幣壹佰億元，合計本基金外幣計價受益權單位淨發行總面額為新臺幣壹佰參拾億元。</p> | 配合信託契約修訂內容 |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                | 原條文                                                                                                                                                  | 修正理由                                         |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 查、基金概況、基金介紹 | <p>(一)、基金淨發行總面額：柏瑞全球策略高收益債券證券投資信託基金(本基金)新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為新臺幣壹拾億元整。第一次追加發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，第二次追加發行總面額最高為新臺幣貳佰億元，第三次追加發行總面額最高為新臺幣肆佰億元。</p> | <p>(一)、基金淨發行總面額：柏瑞全球策略高收益債券證券投資信託基金(本基金)新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為新臺幣壹拾億元整。第一次追加發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，第二次追加發行總面額最高為新臺幣貳佰億元，第三次追加發行總面額最高為新臺幣肆佰億元。</p> | <p>不再修訂內容<br/>該外幣計價以外幣總額度為單，該計價以外幣總額度為單。</p> |

| 頁次 | 修正後條文                                                                                                                                                                            | 原條文                                                                                                                                                                          | 修正理由 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    | <p>加發行總面額為新臺幣貳佰億元，第四次追加發行新臺幣計價受益權單位總面額為新臺幣伍拾億元，合計本基金新發行總面額為新臺幣壹佰玖拾億元整；外幣計價受益權單位總面額最高為新臺幣壹佰玖拾億元，第一次追加發行總面額最高為新臺幣壹拾億元，第一次追加發行外幣計價受益權單位總面額最高為新臺幣壹佰億元，合計本基金外幣計價受益權單位總面額為新臺幣參拾億元。</p> | <p>面額為新臺幣貳佰億元，第四次追加發行新臺幣計價受益權單位總面額為新臺幣伍拾億元，合計本基金新發行總面額為新臺幣壹佰玖拾億元整；外幣計價受益權單位總面額最高為新臺幣壹佰玖拾億元，第一次追加發行總面額最高為新臺幣壹拾億元，第一次追加發行外幣計價受益權單位總面額最高為新臺幣壹佰億元，合計本基金外幣計價受益權單位總面額為新臺幣參拾億元。</p> |      |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正理由                                                                                             |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 壹、基金概況、基金簡介 | <p>(二)、基金受益權單位、受益權單位總數及各類型受益權單位與基金受益權單位之換算比率：指單位，計算各類型基金總受益權單位總數，未為新臺幣計價之受益權單位。</p> <p>2. 基金新臺幣計價受益權單位總數：本基金新臺幣計價受益權單位總數最高為壹拾億個，第一次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第二次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第三次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第四次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，合計本基金新臺幣計價受益權單位總數最高為肆拾億個；外幣計價受益權單位總數最高為壹拾億個。</p> | <p>(二)、基金受益權單位、受益權單位總數及各類型受益權單位與基金受益權單位之換算比率：指單位，計算各類型基金總受益權單位總數，未為新臺幣計價之受益權單位。</p> <p>2. 基金新臺幣計價受益權單位總數：本基金新臺幣計價受益權單位總數最高為壹拾億個，第一次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第二次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第三次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，第四次追加募集淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個，合計本基金新臺幣計價受益權單位總數最高為肆拾億個；外幣計價受益權單位總數最高為壹拾億個。</p> | <p>修訂換算比率，修正後係以基金受益權單位總數控制，而各類型受益權單位總數為基金受益權單位之方次發售日或創始日與新舊該幣別之利率為準，而非一律按受非為基金單位為益（1:1），修正字。</p> |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原條文           | 修正理由     |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------|------------|--------|-----|-----------|----------|-----|-----------|----------|---------------|-------------|----------|-----|------------|----------|--------------|-----------|----------|-----|-----------|--|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 3.          | 各類型受益權單位與基金受益權單位之換算比率： <table><tr><td>各類型受益權單位</td><td>首次發行/銷售日</td><td>與基金受益權單位之換算比率</td></tr><tr><td>新臺幣計價受益權單位</td><td>97/8/1</td><td>1:1</td></tr><tr><td>美元計價受益權單位</td><td>103/1/27</td><td>1:1</td></tr><tr><td>港幣計價受益權單位</td><td>103/1/27</td><td>26.6392512267</td></tr><tr><td>新非港幣計價受益權單位</td><td>103/2/14</td><td>1:1</td></tr><tr><td>人民幣計價受益權單位</td><td>103/9/18</td><td>4.9203148377</td></tr><tr><td>美元計價受益權單位</td><td>104/1/13</td><td>1:1</td></tr><tr><td>港幣計價受益權單位</td><td></td><td>32.6250000000</td></tr></table> | 各類型受益權單位      | 首次發行/銷售日 | 與基金受益權單位之換算比率 | 新臺幣計價受益權單位 | 97/8/1 | 1:1 | 美元計價受益權單位 | 103/1/27 | 1:1 | 港幣計價受益權單位 | 103/1/27 | 26.6392512267 | 新非港幣計價受益權單位 | 103/2/14 | 1:1 | 人民幣計價受益權單位 | 103/9/18 | 4.9203148377 | 美元計價受益權單位 | 104/1/13 | 1:1 | 港幣計價受益權單位 |  | 32.6250000000 | 基金第一次追加發行，承發行受益權單位總數最高分別為8,821,569個基金受益權單位、92,489,702個基金受益權單位、15,172,414個基金受益權單位與64,020,293個基金受益權單位。<br>3. 各類型受益權單位與基金受益權單位之換算比率如下：<br>各類型受益權單位每一受益權單位得換算為一基金受益權單位。 |  |
| 各類型受益權單位    | 首次發行/銷售日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與基金受益權單位之換算比率 |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 新臺幣計價受益權單位  | 97/8/1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1:1           |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 美元計價受益權單位   | 103/1/27                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1:1           |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 港幣計價受益權單位   | 103/1/27                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 26.6392512267 |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 新非港幣計價受益權單位 | 103/2/14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1:1           |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 人民幣計價受益權單位  | 103/9/18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4.9203148377  |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 美元計價受益權單位   | 104/1/13                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1:1           |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| 港幣計價受益權單位   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 32.6250000000 |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |
| (註)         | 新臺幣計價受益權單位與基金受益權單位之換算比率為1:1。<br>各外幣計價受益權單位與基金受益權單位之換算比率為：各該外幣計價受益權單位，依本基金證券投資信託契約(以下簡稱「信託契約」)第二十條第三項之規定，包括取價依據與時間，所示該外幣於本基金各該外幣計價受益權單位首次銷售日之匯率換算為新臺幣後得出之比率。<br>本基金證券計價受益權單位首次銷售日為103年1月27日，當日證券與新臺幣之兌換匯率為26.6392512267；本基金南非幣計價受益權單位首次銷售日為103年2月14日，當日南非幣與新臺幣之兌換匯率為2.7570636867；本基金人民幣計價受益權單位首次發行日為                                                                                                                                                                                                                                    |               |          |               |            |        |     |           |          |     |           |          |               |             |          |     |            |          |              |           |          |     |           |  |               |                                                                                                                                                                     |  |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                      | 原條文                                                                                        | 修正理由                        |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 壹、基金概況、基金介紹 | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> | 增訂B類型受益權單位於首次銷售日當日之發行價格依其面額 |
| 壹、基金概況、基金介紹 | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> |                             |
| 壹、基金概況、基金介紹 | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> |                             |
| 壹、基金概況、基金介紹 | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> | <p>(十四) 基金受益權單位之銷售價格：<br/>           2. 本基金各類型受益權單位每受益權單位之發行價格為中贖日當日該類型受益權單位淨資產價值。但B類型</p> |                             |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正理由                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|             | <p>新臺幣計價受益權單位、外幣計價之受益權單位、N9類型新臺幣計價受益權單位及N類型新臺幣計價受益權單位於首次銷售日當日之發行價格依其面額。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>受益權單位、N9類型新臺幣計價受益權單位及N類型新臺幣計價受益權單位於首次銷售日當日之發行價格依其面額。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                      |
| 壹、基金概況、基金簡介 | <p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：<br/>3. 因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司、經理公司仍營業日該類型受益權單位發售價格。若依恢復銷售者，於先依復舊「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售後該期之報酬率，銷售日後該期計價受益權單位發售價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申請該類計價受益權單位為止。<br/>發行價格之「計算依據」依下列規則辦理：<br/>任一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為：<br/>A. 以相同計價類別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以A類型、B類型、N9類型、N9類型及N類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之B類型受益權單位或N類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報</p> | <p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：<br/>3. 因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司、經理公司仍營業日該類型受益權單位發售價格。若依恢復銷售者，於先依復舊「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售後該期之報酬率，銷售日後該期計價受益權單位發售價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申請該類計價受益權單位為止。<br/>發行價格之「計算依據」依下列規則辦理：<br/>任一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為：<br/>A. 以相同計價類別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以A類型、B類型、N9類型、N9類型及N類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之B類型受益權單位或N類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報</p> | <p>配合新增B類型受益權單位，酌修基金受益權單位之銷售價格說明</p> |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                       | 原條文                                                                                                                                                                                                                                         | 修正理由                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|             | <p>酬率應以含息報酬率為之。見釋例A。<br/>B. 若無相同計價類別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以A類型美元、B類型美元、N9類型美元、A類型新臺幣、B類型新臺幣、N9類型新臺幣及N類型新臺幣計價受益權單位之銷售價格為依據。惟當所依據之B類型受益權單位或N類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例B。</p>                                               | <p>之。見釋例A。<br/>B. 若無相同計價類別受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以A類型美元、B類型美元、N9類型美元、A類型新臺幣、B類型新臺幣、N9類型新臺幣及N類型新臺幣計價受益權單位之銷售價格為依據。惟當所依據之B類型受益權單位或N類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例B。</p>                                                                  | <p>配合新增B類型受益權單位，酌修基金受益權單位之銷售價格說明</p> |
| 壹、基金概況、基金簡介 | <p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：<br/>4. 本基金受益憑證申購手續費(含遞延手續費)不列入受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)最高不得超過發行價格之百分之三。<br/>現行之申購手續費(含遞延手續費)依下列費率計算之：<br/>(1) 申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位、N9類型新臺幣計價受益權單位)現行手續費收取最高不超過申購發行價格之百分之三，實際費率由經理公司或銷售機構依其銷售策略於此範圍內作調整。</p> | <p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：<br/>4. 本基金受益憑證申購手續費(含遞延手續費)不列入受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)最高不得超過發行價格之百分之三。<br/>現行之申購手續費(含遞延手續費)依下列費率計算之：<br/>(1) 申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位、N9類型新臺幣計價受益權單位)現行手續費收取最高不超過申購發行價格之百分之三，實際費率由經理公司或銷售機構依其銷售策略於此範圍內作調整。</p> | <p>(十五)、基金之最低申購價(2)(略)</p>           |
| 壹、基金概況、基金簡介 | <p>(十五)、基金之最低申購價(2)(略)</p>                                                                                                                                                                                                                  | <p>(十五)、基金之最低申購價(2)(略)</p>                                                                                                                                                                                                                  |                                      |



| 頁次         | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正理由                       |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 壹、基金概況一、基金 | <p>該計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位之可分配收益，上述可分配收益經經理公司應於本基金成立日起居滿三個月後，依下列方式分配之：</p> <p>(1)每月分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位之投資中華民國以外所得之利息收入、子基金收益分配與其他收入，經理公司得依該計價類別受益權單位之等單息收入之情況，決定應分配之收益金額，依第5點規定之時間，按月進行收益分配。</p> <p>(2)每年度分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位投資中華民國以外所得之資本實收資本利得扣除資本損失（包括已實現及未實現之資本損失）及本基金應負擔之各項成本費用屬於B類型之各項計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位應負擔者後之可分配收益，經理公司得於每年度結束後按該年度B類型各計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位之收益情況，決定應分配之收益金額，依第5點規定之時間進行收益分配。</p> | <p>應於本基金成立日起居滿三個月後，依下列方式分配之：</p> <p>(1)每月分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位之投資中華民國以外所得之利息收入、子基金收益分配與其他收入，經理公司得依該計價類別受益權單位之等單息收入之情況，決定應分配之收益金額，依第5點規定之時間，按月進行收益分配。</p> <p>(2)每年度分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位投資中華民國以外所得之已實現資本利得扣除資本損失（包括已實現及未實現之資本損失）及本基金應負擔之各項成本費用屬於B類型之各項計價類別受益權單位應負擔者後之可分配收益，經理公司得於每年度結束後按該年度B類型之收益情況，決定應分配之收益金額，依第5點規定之時間進行收益分配。</p> | 增訂B類型新臺幣計價受益權單位收益情形，經理公司可依 |

| 頁次           | 修訂後條文                                                                                 | 原條文                                                                                   | 修正理由                   |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 壹、基金概況一、基金簡介 | <p>其可分配收益情形，經理公司依收益之情況自行決定分配之金額或不予分配。前述分配之金額可提出該類別受益權單位之可分配收益，故該類別受益權單位之收益可能涉及本金。</p> | <p>其可分配收益情形，經理公司依收益之情況自行決定分配之金額或不予分配。前述分配之金額可提出該類別受益權單位之可分配收益，故該類別受益權單位之收益可能涉及本金。</p> | 配合新增B類型新臺幣計價受益權單位，酌修文字 |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                          | 原條文                                                                                                                                                                                                  | 修正理由                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|             | 未達人民幣陸百元或N類型人民幣計價受益權單位之收益分配給付金額未達人民幣陸佰元時，受益人(除透過壽險公司投資型保單、基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶申購本基金者外)授權經理公司以該筆收益分配金額再申購本基金同類型受益權單位。                                                                                                                         | 幣計價受益權單位之收益分配給付金額未達人民幣陸佰元時，受益人(除透過壽險公司投資型保單、基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶申購本基金者外)授權經理公司以該筆收益分配金額再申購本基金同類型受益權單位。                                                                                             |                           |
| 壹、基金概況、收益分配 | (五)基金運用之限制<br>1.經理公司應依有關法令及信託契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，並應遵守下列規定：<br>(10)投資於同一公司發行、保證或背書之短期票券及有價證券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，但投資於基金受益證者，不在此限。                                                                                                             | (五)基金運用之限制<br>1.經理公司應依有關法令及信託契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，並應遵守下列規定：<br>(10)投資於同一票券前係證之票券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，並不得超過新臺幣五億元；                                                                                   | 配合信託契約內容修訂                |
| 壹、基金概況、收益分配 | 2.本基金B類型各計價類別受益權單位及N類型新臺幣計價受益權單位投資中華民國以外所得之利息收入、子基金收益分配、其他收入、已實現資本利得及未實現之資本損失(包括已實現及未實現之各項成本費用)屬於B類型該計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位應負擔者後，均為B類型該計價類別受益權單位之可分配收益。上述可分配收益，依下列方式分配之：<br>(1)每月分配收益：本基金B類型各計價類別受益權單位及B類型新臺幣計價受益權單位應於本基金成立日起屆滿三個月後，依下列方式分配之： | 2.本基金B類型各計價類別受益權單位投資中華民國以外所得之利息收入、子基金收益分配、其他收入、已實現資本利得及未實現之資本損失(包括已實現及未實現之各項成本費用)屬於B類型該計價類別受益權單位應負擔者後，均為B類型該計價類別受益權單位之可分配收益。上述可分配收益，依下列方式分配之：<br>(1)每月分配收益：本基金B類型各計價類別受益權單位應於本基金成立日起屆滿三個月後，依下列方式分配之： | 增訂B類型新臺幣計價受益權單位之可分配收益分配方式 |

| 頁次          | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                                                                             | 修正理由                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|             | 益權單位之投資中華民國以外所得之利息收入、子基金收益分配與其他收入，經理公司得依該計價類別受益權單位之等率息收入之情況，決定應分配之收益金額，依下列第5項規定之時間，按月進行收益分配。<br>(2)每年度分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位及N類型新臺幣計價受益權單位投資中華民國以外所得之已實現資本利得及未實現之資本損失(包括已實現及未實現之各項成本費用)屬於B類型該計價類別受益權單位應負擔者後之可分配收益，經理公司得於每年度結束後按該年度B類型該計價類別受益權單位之收益金額，依下列第5項規定之時間進行收益分配。 | 況，決定應分配之收益金額，依下列第5項規定之時間，按月進行收益分配。<br>(2)每年度分配收益：就本基金B類型各計價類別受益權單位投資中華民國以外所得之已實現資本利得及未實現之資本損失(包括已實現及未實現之各項成本費用)屬於B類型該計價類別受益權單位應負擔者後之可分配收益，經理公司得於每年度結束後按該年度B類型該計價類別受益權單位之收益金額，依下列第5項規定之時間進行收益分配。 |                          |
| 壹、基金概況、收益分配 | 4.B類型新臺幣計價受益權單位、B類型美元計價受益權單位及N類型各計價類別受益權單位其可分配收益之情況，經理公司依收益之金額或不予分配。前述分配之金額或不予分配，依該類別受益權單位之可分配收益，故該類別受益權單位之配息可能涉及本金。                                                                                                                                                    | 4.B類型美元計價受益權單位及N類型各計價類別受益權單位其可分配收益之情況，經理公司依收益之金額或不予分配。前述分配之金額或不予分配，依該類別受益權單位之可分配收益，故該類別受益權單位之配息可能涉及本金。                                                                                          | 增訂B類型新臺幣計價受益權單位之配息可能涉及本金 |
| 壹、基金概況、收益分配 | 7.各分配收益類別受益權單位可分配收益，分別依收益分配基準日發行在外之各分配收益類別受益權單位總數平均分配，收益分配之給付應以受益人為受款                                                                                                                                                                                                   | 7.各分配收益類別受益權單位可分配收益，分別依收益分配基準日發行在外之各分配收益類別受益權單位總數平均分配，收益分配之給付應以受益人為受款                                                                                                                           | 配合新增B類型新臺幣計價受益權單位，酌修文字   |



| 頁次                  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 原條文                                                                                                                                                                         | 修正理由                                |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----|---|-----|---|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|-----|---|-----|---|---------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 八、受益人應受之權利及費用負擔     | <p>(含遞延手續費)不列入本基金資產，每受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)最高不得超過發行價格之百分之三。</p> <p>(1)申購時給付:(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位與B類型新臺幣計價受益權單位)</p> <p>現行手續費收取最高不得超過申購發行價額之百分之三，實際費率由經理公司或銷售機構依其銷售策略於此範圍內作調整。</p>                                                                                                 | <p>(含遞延手續費)不列入本基金資產，每受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)最高不得超過發行價格之百分之三。</p> <p>(1)申購時給付:(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位)</p> <p>現行手續費收取最高不得超過申購發行價額之百分之三，實際費率由經理公司或銷售機構依其銷售策略於此範圍內作調整。</p> | 單位，酌修文字                             |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 查、基金概況、受益人之權利及費用負擔  | <p>(二)受益人應負擔費用之項目及其計算、給付方式：</p> <p>1.受益人應負擔費用之項目及其計算</p> <table><tr><th>項目</th><th>計算方式或金額</th></tr><tr><td>經理費</td><td>略</td></tr><tr><td>保管費</td><td>略</td></tr><tr><td>申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費)</td><td>1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位與B類型新臺幣計價受益權單位)</td></tr></table> <p>(註一)</p> | 項目                                                                                                                                                                          | 計算方式或金額                             | 經理費 | 略 | 保管費 | 略 | 申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費) | 1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位與B類型新臺幣計價受益權單位) | <p>(二)受益人應負擔費用之項目及其計算、給付方式：</p> <p>1.受益人應負擔費用之項目及其計算</p> <table><tr><th>項目</th><th>計算方式或金額</th></tr><tr><td>經理費</td><td>略</td></tr><tr><td>保管費</td><td>略</td></tr><tr><td>申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費)</td><td>1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位)</td></tr></table> <p>(註一)</p> | 項目 | 計算方式或金額 | 經理費 | 略 | 保管費 | 略 | 申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費) | 1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位) | 配合新增B類型新臺幣計價受益權單位，酌修文字 |
| 項目                  | 計算方式或金額                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 經理費                 | 略                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 保管費                 | 略                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費) | 1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位與B類型新臺幣計價受益權單位)                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 項目                  | 計算方式或金額                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 經理費                 | 略                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 保管費                 | 略                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 申購手續費(含遞延費)(含遞延手續費) | 1.申購時給付(適用於A類型各計價類別受益權單位、B類型各計價類別受益權單位)                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                             |                                     |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |
| 查、基金概況、受益人之權利及費用負擔  | (四)、受益人會議                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (四)、受益人會議                                                                                                                                                                   | 配合信託契約內容修訂基金受益權單位匯算換算，且明訂各類型受益權單位有一 |     |   |     |   |                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |   |     |   |                     |                                         |                        |

| 頁次                | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正理由                                |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 基金概況、受益人之權利及費用擔   | <p>2.召集程序：</p> <p>(2)受益人自行召開受益人會議，係指繼續持有受益憑證一年以上，且其所代表之受益權單位總數占當時本基金已發行在外受益權單位總數百分之三以上之受益人。如決議事項係屬於特定類型受益權單位之事項者，前述之受益人，係指繼續持有該類型受益憑證一年以上，且其所代表之受益權單位總數占當時本基金已發行在外該類型受益權單位總數百分之三以上之受益人。</p>                                                                                                | <p>2.召集程序：</p> <p>(2)受益人自行召開受益人會議，係指繼續持有受益憑證一年以上，且其所代表之受益權單位總數占當時本基金已發行在外受益權單位總數百分之三以上之受益人。如決議事項係屬於特定類型受益權單位之事項者，前述之受益人，係指繼續持有該類型受益憑證一年以上，且其所代表之受益權單位總數占當時本基金已發行在外該類型受益權單位總數百分之三以上之受益人。</p>                                                                                                | 約內容修訂基金受益權單位匯算換算，且明訂各類型受益權單位有一      |
| 查、基金概況、受益人之權利及費用擔 | <p>(四)、受益人會議</p> <p>3決議方式：</p> <p>(2)受益人會議之決議，應經持有基金受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席之受益人表決權總數二分之一以上之受益人同意。下列事項不得以臨時決議方式提出，但如決議事項係屬於特定類型受益權單位之事項者，則受基金單位之決議，應經持有該類型受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席之受益人表決權總數二分之一以上之受益人同意。下列事項不得以臨時決議方式提出：</p> <p>(1)更換經理公司或基金保管機構；</p> <p>(2)終止信託契約。</p> <p>(3)變更本基金種類。</p> | <p>(四)、受益人會議</p> <p>3決議方式：</p> <p>(2)受益人會議之決議，應經持有基金受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席之受益人表決權總數二分之一以上之受益人同意。下列事項不得以臨時決議方式提出，但如決議事項係屬於特定類型受益權單位之事項者，則受基金單位之決議，應經持有該類型受益權單位總數二分之一以上之受益人出席，並經出席之受益人表決權總數二分之一以上之受益人同意。下列事項不得以臨時決議方式提出：</p> <p>(1)更換經理公司或基金保管機構；</p> <p>(2)終止信託契約。</p> <p>(3)變更本基金種類。</p> | 配合信託契約內容修訂基金受益權單位匯算換算，且明訂各類型受益權單位有一 |
| 查、基金概況、受益人之權利及費用擔 | (一)受益憑證之發行                                                                                                                                                                                                                                                                                 | (一)受益憑證之發行                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 配合新增B類型新臺幣                          |



| 頁次 | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正理由 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 其他 | <p>本基金B類型受益權單位、B-I 類型新受管計價受益權單位及N類型受益權單位為可分配收益之類別，每月(年)分配之情形應經簽證會計師出具報告後，始得分配。基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。本基金收益分配可能由基金之收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損。有關本基金之配息組成項目揭露於本公司網站。投資遞延手續費N9類型及N類型者，其手續費之收取將於買回時支付，且該費用將依持有期間而有所不同，其餘費用之計收與前收手續費N9類型完全相同，亦不加計分銷費用，請詳閱「陸、受益人應負擔費用之項目及其計算方式」單元。</p> | <p>本基金B類型受益權單位及N類型受益權單位為可分配收益之類別，每月(年)分配之情形應經簽證會計師出具報告後，始得分配。基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。本基金收益分配可能由基金之收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損。有關本基金之配息組成項目揭露於本公司網站。投資遞延手續費N9類型及N類型者，其手續費之收取將於買回時支付，且該費用將依持有期間而有所不同，其餘費用之計收與前收手續費N9類型完全相同，亦不加計分銷費用，請詳閱「陸、受益人應負擔費用之項目及其計算方式」單元。</p> |      |

TP1060XX