

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：游源能

聯絡電話：(02)27747260

傳 真：(02)87734382

受文者：復華證券投資信託股份有限公司【代表人：杜俊雄】

發文日期：中華民國104年7月3日

發文字號：金管證投字第1040023907號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：如文

主旨：所報貴公司經理之「復華復華證券投資信託基金」等41檔證券投資信託基金擬修正證券投資信託契約部分條文及公開說明書相關內容乙案，准予照辦，請依規定辦理公告，請查照。

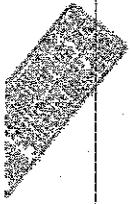
說明：

- 一、依據貴公司104年6月15日復信經字第1040000292號函及104年6月17日補正資料辦理。
- 二、旨揭41檔證券投資信託基金明細如附件A。
- 三、請於本會核備函送達之日起3日內，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，將修正後之公開說明書傳送至公開資訊觀測站。
- 四、請依證券投資信託基金管理辦法第78條規定辦理公告。
- 五、檢附准予修正之旨揭41檔基金證券投資信託契約條文如附件B。

正本：復華證券投資信託股份有限公司【代表人：杜俊雄】

副本：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會、第一商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、臺灣銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司

# 授權單位主管決行並鈐印



裝

訂

線

# 復華證券投資信託股份有限公司公告

發文日期：中華民國104年7月3日  
發文字號：復指總字第104000313號

主旨：本公司經理之「復華復華證券投資信託基金」、「復華貨幣市場證券投資信託基金」、「復華高成長證券投資信託基金」、「復華傳家證券投資信託基金」、「復華有利貨幣市場證券投資信託基金」、「復華數位經濟證券投資信託基金」、「復華傳家二號證券投資信託基金」、「復華中小精選證券投資信託基金」、「復華全球債券證券投資信託基金」、「復華人生目標證券投資信託基金」、「復華全球平衡證券投資信託基金」、「復華神盾證券投資信託基金」、「復華奧林匹克全球組合證券投資信託基金」、「復華全方位證券投資信託基金」、「復華亞太平衡證券投資信託基金」、「復華全球債券組合證券投資信託基金」、「復華亞太成長證券投資信託基金」、「復華全球資產證券化證券投資信託基金」、「復華奧林匹克全球優勢組合證券投資信託基金」、「復華全球大趨勢證券投資信託基金」、「復華華人社區證券投資信託基金」、「復華全球短期收益證券投資信託基金」、「復華高收益策略組合證券投資信託基金」、「復華全球原料證券投資信託基金」、「復華新興債股動力組合證券投資信託基金」、「復華大中華中小策略證券投資信託基金」、「復華新興收益型證券投資信託基金之復華新興市場短期收益證券投資信託基金」、「復華新興收益型證券投資信託基金之復華新興市場高收益債券證券投資信託基金」、「復華東協世紀證券投資信託基金」、「復華滬深300A股證券投資信託基金」、「復華南非全型證券投資信託基金之復華南非短期收益證券投資信託基金」、「復華南非全型證券投資信託基金之復華南非長期收益證券投資信託基金」、「復華南非全型證券投資信託基金之復華南非2017保本證券投資信託基金」、「復華人民幣全型證券投資信託基金之復華人民幣貨幣市場證券投資信託基金」、「復華人民幣全型證券投資信託基金之復華新興人民幣債券證券投資信託基金」、「復華全球雙星股票全型證券投資信託基金之復

華全球消費證券投資信託基金」、「復華全球雙星股票全型證券投資信託基金之復華美國新進證券投資信託基金」、「復華新興人民幣短期收益證券投資信託基金」、「復華全球戰略配置證券投資信託基金」、「復華中國新經濟全型證券投資信託基金之復華中國新經濟平衡證券投資信託基金」及「復華中國新經濟全型證券投資信託基金之復華中國新經濟A股證券投資信託基金」等41檔基金（以下合稱「各基金」）證券投資信託契約及公開說明書修訂乙案，特此公告。

說明：

- 一、金融監督管理委員會於中華民國(下同)104年7月3日金管證投字第1040023907號函核准各基金修正證券投資信託契約及公開說明書。
- 二、配合前述規定及實務作業考量，本公司修正各基金之追加募集條款、基金淨資產價值之計算、應編制基金半年度財務報告及基金應公告事項等內容。各基金證券投資信託契約之修正內容，自104年7月第10個營業日(104年7月14日)起生效。
- 三、各基金證券投資信託契約及公開說明書修正對照表如下：

復華復華證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總額<br>三、經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                                                                                                     | 第三條：本基金總額<br>(增列)                                                                                                               |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                  | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                              |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                       | 三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                              |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之權額、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大權之權額、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品、長期發生無法室 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之權額、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大權之權額、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(增列) |

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

復華貨幣市場證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                   | 第一條：定義<br>二十六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「基金發行之「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                                                                   |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳億元，最高為新臺幣貳佰億元，第一次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，第二次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，第三次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，合計為新臺幣伍佰億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為伍拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳億元，最高為新臺幣貳佰億元，第一次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，第二次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，第三次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，合計為新臺幣伍佰億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為伍拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請過件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準」及處理作業辦法，計算之，但本                                                                                 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算，應依同業公會所規定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公                                                                                                                                                       |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。該計算標準並應於公開說明書揭露。                                                                                                                                                         | 司債處理規則」辦理之。該計算標準並應於公開說明書揭露。                                                                                                                             |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。          | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金等事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金投資公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券及資產基礎證券之明細。<br>(七)本基金之年報。<br>(增列)                                               |

2

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有規定，經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。                                                                                | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。                                                                     |

3

復華高成長證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳億元，最高為新臺幣壹佰億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳億元，最高為新臺幣壹佰億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位。基金達首次淨發行總面額百分之九十五以上時，得經金管會核准，追加發行，追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總額均不得超過首次最高淨發行總面額。                                                                                                                                     |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>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。                                                                  | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>二、本基金之淨資產價值，應依一般公認會計原則，以基金淨資產價值扣除負債計算之。並應遵守左列規定：<br>(一)股票：上市者，以計算日收盤市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日櫃檯中心報價自動成交系統之成交價加權平均價為準。認購已上市、上櫃同種類之增資或承銷股票，準用上開規定；認購初次上市、上櫃之股票，於該股票掛牌交易前，以買進成本為準。<br>(二)上市受益憑證：以計算日收盤市場之收盤價格為準。<br>(三)公債、公司債(包括可轉換公司債)、金融債券及國外金融組織債券：上市者，以計算日之收盤價格為準；未上市者，除在證券商營業處所買 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                           | 查者，以計算目標中心公<br>告之平均價格為準，以其<br>面價加計算計算日止應收之<br>利息為準。                                                                                |
|                                                                                                                                                                           | (四)上市債券換股權利證者：以<br>計算日集中交易市場之收盤<br>價格為準。                                                                                           |
|                                                                                                                                                                           | (五)短期票券：以買進成本，加<br>計自買進日起至計算日止應<br>收之利息為準。                                                                                         |
|                                                                                                                                                                           | (六)債券相關商品：係指相關商<br>品價值之計算，應依中華民國<br>國庫券投資信託條例同業<br>同業公會所擬定，並經金管<br>會核定之計算標準辦理之。                                                    |
| 三、本基金淨資產價值之計算及計算<br>錯誤之處理方式，應依同業公會<br>所擬定，金管會核定之「證券投<br>資信託基金資產價值之計算標<br>準」，及「證券投資信託基金淨資<br>產價值計算之可容忍偏差率準<br>則及處理作業辦法」計算之，前述<br>計算標準並應於公開說明書揭<br>載。                       | 三、前項第(一)、(二)、(三)、(四)<br>款規定之計算日無收盤價格，或<br>交價加權平均值、平均價格者，<br>以最近之收盤價格，或交價加權<br>平均值、平均價格代之。                                          |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年度財務報告；於每會<br>計年度第二季終了後四十五日內<br>編具半年度財務報告，於每月終<br>了後十日內編具月報。前述年報<br>及半年度財務報告及月報應送<br>由同業公會轉送金管會備查。 | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年報；於每季終了後一<br>個月內編具季報，於每季終了<br>後十日內編具月報。前述年報及<br>月報應向金管會申報。 |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經<br>金管會核准之會計師查核簽證。                                                                                                                                        | 三、前項年報應經金管會核准之會計<br>師查核簽證，並經經理公司及保<br>管機構共同簽署後，由經理公司<br>公告之。                                                                       |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受託人之通知或公告，應依下<br>列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或傳輪於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站、經理公司網站，或其他<br>依金管會所指定並同意之方<br>式公告。經理公司或保管<br>機構所選定的公告方式並應<br>於公開說明書中以顯著方式揭<br>載。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 三、對受託人之通知或公告，應依下<br>列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或傳輪於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站，或其他依金管會所指定<br>之方式公告。經理公司或保<br>管機構所選定的公告方式並<br>應於公開說明書中以顯著方<br>式揭載。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或保管機構應公告之事<br>項如左：<br>(一)每營業日公告前一營業日本<br>基金每受益單位之淨資產<br>價值。<br>(二)每週公布基金投資資產類別之<br>持股比例。<br>(三)每月公布基金持有前十大持<br>股之種類、名稱及占基金淨<br>資產價值之比例等；每季公<br>布基金持有單一標的之金額占<br>基金淨資產價值達百分之十<br>之種類、名稱及占基金<br>淨資產價值之比例等。<br>(四)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(五)本基金之年報。<br>(六)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(七)本基金之年報及半年度財務<br>報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或保管機構應公告之事<br>項如左：<br>(一)每營業日公告前一營業日本<br>基金每受益單位之淨資產<br>價值。<br>(二)每週公布基金投資資產類別之<br>持股比例。<br>(三)每月公布基金持有前十大持<br>股之種類、名稱及占基金淨<br>資產價值之比例等；每季公<br>布基金持有單一標的之金額占<br>基金淨資產價值達百分之十<br>之種類、名稱及占基金<br>淨資產價值之比例等。<br>(四)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(五)本基金之年報。<br>(六)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(七)本基金之年報及半年度財務<br>報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。 |

3

| 修改後                                                                        | 修改前                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有<br>規定、經主管機關核准或受託人<br>會議另有決議外，自公告日之翌<br>日起生效。 | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項除法律或金管<br>會之命令另有規定或受託人會議<br>另有決議外，自公告日之翌日起<br>生效。 |

4

復華傳家證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總額<br>一、本基金首次淨發行總額最低為<br>新台幣貳拾億元，最高為新台幣<br>壹佰億元。每受益單位面額為<br>新台幣拾元。淨發行受託權單<br>位總數最高為壹拾億個單位。本<br>基金經金管會核准後，於符合法<br>令所規定之條件時，得辦理追加<br>募集。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 第三條：本基金總額<br>一、本基金首次淨發行總額最低為<br>新台幣貳拾億元，最高為新台幣<br>壹佰億元。每受益單位面額為<br>新台幣拾元。淨發行受託權單<br>位總數最高為壹拾億個單位。最<br>後淨發行總額達發行總額百分之九<br>十五以上時，得經金管會核准，<br>追加發行。追加發行不以一次為<br>限，但每次追加發行之總額均不<br>得超過首次最高淨發行總額。                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年度財務報告；於每會<br>計年度第二季終了後四十五日內<br>編具半年度財務報告，於每月終<br>了後十日內編具月報。前述年報<br>及半年度財務報告及月報應送<br>由同業公會轉送金管會備查。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年報；於每季終了後一<br>個月內編具季報，於每季終了<br>後十日內編具月報。前述年報及<br>月報應向金管會申報。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經<br>金管會核准之會計師查核簽證，<br>並經經理公司及保管機構<br>共同簽署後，由經理公司<br>公告之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 三、前項年報應經金管會核准之會計<br>師查核簽證，並經經理公司及保<br>管機構共同簽署後，由經理公司<br>公告之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或保管機構應公告之事<br>項如左：<br>(一)每營業日公告前一營業日本<br>基金每受益單位之淨資產<br>價值。<br>(二)每週公布基金投資資產類別之<br>持股比例、基金投資組合、<br>從事債券附買回交易之前五<br>名往來交易商交易情形。<br>(三)每月公布基金持有前十大持<br>股之種類、名稱及占基金淨<br>資產價值之比例等；每季公<br>布基金持有單一標的之金額占<br>基金淨資產價值達百分之十<br>之種類、名稱及占基金<br>淨資產價值之比例等。<br>(四)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(五)本基金之年報。<br>(六)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(七)本基金之年報及半年度財務<br>報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或保管機構應公告之事<br>項如左：<br>(一)每營業日公告前一營業日本<br>基金每受益單位之淨資產<br>價值。<br>(二)每週公布基金投資資產類別之<br>持股比例。<br>(三)每月公布基金持有前十大持<br>股之種類、名稱及占基金淨<br>資產價值之比例等；每季公<br>布基金持有單一標的之金額占<br>基金淨資產價值達百分之十<br>之種類、名稱及占基金<br>淨資產價值之比例等。<br>(四)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(五)本基金之年報。<br>(六)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。<br>(七)本基金之年報及半年度財務<br>報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或證券<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、孳息或取回保證<br>金情事)。 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或權益相關商品，長期發生無法交割、移轉、平仓或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>(五)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳拾億元，最高為新臺幣壹佰億元。每次溢額單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受溢額單位總數最高為壹拾個單位。至基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算標準之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於會計年度終了後二個月</p> | <p>第一條：定義</p> <p>二十六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有金管會發布之「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣貳拾億元，最高為新臺幣壹佰億元。每次溢額單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受溢額單位總數最高為壹拾個單位。至基金首次淨發行總面額百分之九十五以上時，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額均不得超過首次最高淨發行總面額。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「計算標準之處理方式」辦理之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之。前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於會計年度終了後二個月</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>內，編具年度財務報告；於會計年度第二財季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(二)每營業日公告前一營業日本基金每受溢額單位之淨資產價值。</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或權益相關商品，長期發生無法交割、移轉、平仓或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公</p> | <p>內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(二)每營業日公告前一營業日計算之每受溢額單位之淨資產價值。</p> <p>(四)每月公布基金投資公司債、金融債券、金融資產證券化之受溢額單位資產之淨資產價值。</p> <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公</p> |

| 修改後                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受託人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> | <p>公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受託人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> |

復華數位經濟證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>第三條 本基金總面額</b></p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾萬元，最高為新臺幣壹拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益權單位總數最高為陸拾個單位。經理公司募集本基金，<u>經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u></p>                                                | <p><b>第三條 本基金總面額</b></p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾萬元，最高為新臺幣壹拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益權單位總數最高為陸拾個單位。經理公司募集本基金，<u>除金管會另有規定外，申請或申報日前五個營業日平均已發行單位數占原核准發行單位數之比率達百分之八十以上者，得辦理追加募集；前述追加募集之規定，如與有關法令或相關規定修正者，從其規定。</u></p> |
| <p><b>第十九條 本基金淨資產價值之計算</b></p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> | <p><b>第十九條 本基金淨資產價值之計算</b></p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，<u>依金管會核准之「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。</u></p>  |
| <p><b>第三十條 通知及公告</b></p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持倉前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持倉前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p>                                                                    | <p><b>第三十條 通知及公告</b></p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持倉前十大權之種類、名稱、及合計占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持倉前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p>                                                                               |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u></p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

2

復華傳家二號證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>第三條：本基金總面額</b></p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾萬元，最高為新臺幣壹拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益權單位總數最高為貳拾個單位。<u>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u></p>                                                                                       | <p><b>第三條：本基金總面額</b></p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾萬元，最高為新臺幣壹拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益權單位總數最高為貳拾個單位。<u>至募集首次最高淨發行總面額之百分之九十五以上時，得經金管會核准，追加發行。</u></p>                                    |
| <p><b>第二十八條：會計</b></p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應經由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，<u>核閱，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</u></p> | <p><b>第二十八條：會計</b></p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報；於每季終了後一個月內編具季報，於每季終了後十日內編具月報，前述年報及月報應向金管會申報。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> |
| <p><b>第三十條：通知及公告</b></p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(刪除)</p> <p>(三)每週公布基金投資資產類別之持倉比例、基金投資組合、從事證券買賣交易之前五名持倉交易商交易情形。</p> <p>(四)每月公布基金持倉前十大權</p>                                                                                  | <p><b>第三十條：通知及公告</b></p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(二)本基金符合成立條件，公告成立事項。</p> <p>(增列)</p> <p>(增列)</p>                                                                             |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>始之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持倉前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u></p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大廣告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平仓或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>(六)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

2

復華中小精選證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本基金總額</p> <p>一、本基金首次淨發行總額最低為新台幣貳億元，最高為新台幣貳拾億元。每受益權單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為肆億個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容許偏差率標準及處理作業辦法」計算之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應逕由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> | <p>第三條：本基金總額</p> <p>一、本基金首次淨發行總額最低為新台幣貳億元，最高為新台幣貳拾億元。每受益權單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為肆億個單位。基金達首次最高淨發行總額之百分之九十五以上時，得經金管會核准，追加發行。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算方式，應依中華民國證券投資信託暨顧問商業公會所擬訂，並經金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報；於每季終了後一個月內編具季報，於每季終了後十日內編具月報。前述年報及月報應向金管會申報。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> |

1

| 修改後                | 修改前              |
|--------------------|------------------|
| 會議另有決議外，自公告日之日起生效。 | 另有決議外，自公告日之日起生效。 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：<br/>(刪除)<br/>(三)每週公布基金投資資產類別之持股比例。<br/>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br/>(九)其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或權益相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回票據金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議之命令另有規定或受益人會議</p> | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：<br/>(二)本基金符合成立條件，公告成立事項。<br/>(增列)<br/>(增列)<br/>(六)本基金之年度財務報告。<br/>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議</p> |

2

復華全球債券證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>廿六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總額</p> <p>一、本基金首次淨發行總額最高為新台幣貳拾億元，最低為新台幣貳拾肆億元。每受益權單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為叁億個單位。基金達首次最高淨發行總額之百分之九十五以上時，並符合金管會規定，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額度均不得超過首次最高淨發行總額。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</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，以本基金總資產價值扣除總負債計算之，並應遵守下列規定：<br/>(一)中華民國之資產：<br/>1、公債、公司債及金融債券：上市者，以計算日前一營業日之收盤價格為準；未上市者，除在證券商營業處所買賣者，以計算日前一營業日櫃檯中心公告之平均價格為準外，以其面值加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。</p> | <p>第一條：定義</p> <p>廿六、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總額</p> <p>一、本基金首次淨發行總額最高為新台幣貳拾億元，最低為新台幣貳拾肆億元。每受益權單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為叁億個單位。基金達首次最高淨發行總額之百分之九十五以上時，並符合金管會規定，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額度均不得超過首次最高淨發行總額。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</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，以本基金總資產價值扣除總負債計算之，並應遵守下列規定：<br/>(一)中華民國之資產：<br/>1、公債、公司債及金融債券：上市者，以計算日前一營業日之收盤價格為準；未上市者，除在證券商營業處所買賣者，以計算日前一營業日櫃檯中心公告之平均價格為準外，以其面值加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。</p> |

1

| 修改後                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                         | <p>2. 短期證券：以買進成本，加計自買進日起至計算日前一營業日止應收之利息為準。</p> <p>(二) 國外之資產：</p> <p>1. 國外債券：上市及在公認店頭市場(NASDAQ)上報告(美國政府公債除外)以計算日前一營業日投資所在國交易所之收盤價格為準。其餘債券(含美國政府公債)以彭博資訊(Bloomberg)所提供之計算日前一營業日最後買價與賣價之中間價為準。</p> <p>2. 短期證券：以買進成本，加計自買進日起至計算日前一營業日止應收之利息為準。</p> <p>(三) 前項第(一)款第1.目規定之計算日前一營業日無收盤價格、平均價格者，以最近之收盤價格、平均價格代之；第(二)款第1.目規定之計算日前一營業日無收盤價格、最後買價及賣價中間價者，以最近之收盤價格、最後買價及賣價中間價代之。</p> |
| 三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資 | 三、本基金淨資產價值之計算，應依證券投資信託商業同業公會所擬定，金管會核定之計算標準辦理之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <p>產價值計算之可靠程度並舉報率及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買入中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司結算集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二) 證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨</p> | <p>算，應依附件一「問題公司債處理規則」辦理之。前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利率計算損失。</p> <p>上述計算標準並應於公開說明書揭露。</p>                                                                                                        |                                                                                                                       |
| <p>第二十條：每受益權單位淨資產價值之計算及公告</p> <p>二、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p>                                                                                                         | <p>第二十條：每受益權單位淨資產價值之計算及公告</p> <p>二、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p>                                              |
| <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司適用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p>                            | <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司適用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由證券投資信託商業同業公會轉送金管會備查。</p> |
| <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                                                                                                  | <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                                               |
| <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新台幣，或以新台幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊</p> | <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由外幣換算成新台幣，或以新台幣換算成外幣，應以計算日前一營業日國際外匯市場之匯率計算，但保管機構與國外受託保管機構間之匯率，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>           |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                       |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(二) 每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p> <p>(四) 每月公布基金持有前十大概之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的占基金淨資產價值達百分之二之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(刪除)</p> <p>(七) 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九) 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(二) 每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p> <p>(四) 每月公布基金投資公司債明細。</p> <p>(七) 國外受託保管機構之更換。</p> <p>(八) 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> |
| <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二) 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定應因案之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於</p>                                                                                                                                             | <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二) 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之公告方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於</p>                                     |

5

| 修改後                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣捌拾億元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，且不得低於新台幣六億元，即最低淨發行總面額為新台幣壹拾陸億元。每受認購單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受認購單位總數最高為捌佰個單位。在基金總管會核准後，<u>得於基金法令所規定之條件時，得酌量追加募集。</u></p>                                            | <p>第三條：本基金總額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣捌拾億元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，且不得低於新台幣六億元，即最低淨發行總面額為新台幣壹拾陸億元。每受認購單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受認購單位總數最高為捌佰個單位。<u>至基金達首次最高淨發行總面額前之九十五%以上時，並符合基金管會規定，得經基金管會核准，追加發行。並追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額度均不得超過首次最高淨發行總面額。</u></p> |
| <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依基金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；<u>於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</u></p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經會計師查核簽證，並經經理公司及保督機構共同簽發後，由經理公司公告之。</p> | <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依基金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，<u>前述年報及月報應送由證券投資信託商業同業公會轉送金管會備查。</u></p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及保督機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                            |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保督機構應公告之事項如下：</p>                                                                                                                                                                          | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或保督機構應公告之事項如下：</p>                                                                                                                                                                                    |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p>                                                                                                                                                                               | <p>第一條：定義</p> <p>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有<u>基金會發行之「問題公司債處理規則」</u>所定事由者。</p>                                                                                                                                                                               |
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣陸拾億元，最低為新臺幣壹拾貳億元，每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為陸億個單位。<u>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u></p>                                                                                                         | <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣陸拾億元，最低為新臺幣壹拾貳億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為陸億個單位。<u>茲將首次最高淨發行總面額百分之九十五以上時，並符合基金會核准，得經金管會核准，追加發行。並追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額度均不得超過首次最高淨發行總面額。</u></p>                                                                    |
| <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算誤差之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。</p> <p>投資於國外資產之計算標準如下（其他未列示之基金資產價值計算，依前述規定辦理）：</p> <p>（一）股票（含永續股票）、存託</p> | <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算誤差之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，<u>依基金會核定之「問題公司債處理規則」</u>辦理之。</p> <p>投資於國外資產之計算標準如下（其他未列示之基金資產價值計算，依前述規定辦理）：</p> <p>（一）股票（含永續股票）、存託</p> |

| 修改後                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 憑證：以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                          | 憑證：以計算日上午 10:00 所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、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。                                                                 |
| (二)債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者或無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 | (二)債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，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。 |
| (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之                                 | (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之                            |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司評價委員會提供之公平價格為準。                                                                                                                                                                                | 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。                                                                                                                                                             |
| 2、未上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前(或最近收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、惠譽資訊(Refinitiv)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 | 2、未上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 |
| (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                | (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                       |
| 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午                                                                                                                                                                 | 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午                                                                                                                                                        |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                                                                                                                                                              | 10:00 之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                                                                                                                                                                    |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                                                                   | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                                                                                                   |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                                   | 三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                                           |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金會由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金會由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告                                                                                                                                                                                                               | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告                                                                                                                                                                                                               |

4

| 修改後                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 之事項如下：<br>(四)每月公布基金持近前十大類別之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年報及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或權益相關商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金等事)。 | 之事項如下：<br>(四)每月公布基金持近前十大類別之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(捌)列。 |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同業公會公告，經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭示。                                      | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同業公會公告，經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭示。                                  |

5

| 修改後                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>廿五、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                            | 第一條：定義<br>廿五、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有 <u>金管會</u> 發行之「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                       |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣壹佰億元，最低為新台幣參拾億元。每受益單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為壹拾伍億個單位。本基金經金管會核准後，於符合 <u>法令所規定之條件時</u> ，得辦理追加募集。                                                    | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣壹佰億元，最低為新台幣參拾億元。每受益單位面額為新台幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為壹拾伍億個單位。本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請續發日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請續發發行單位數之比率達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會指定之「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。     |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                                                                                             | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                       |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每週公布基金投資資產類別之持股比例、基金投資組合、股票債券買賣回交易之前五名證券交易商交易情形。<br>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金會之年報及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金持前五大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br>(四)每季公布基金投資個股內含及比例。<br>(七)本基金會之年報。<br>(增列) |

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之公告方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

## 復華奧林匹克全球組合證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持有非投資等級高風險債券之基金)證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣貳佰億元，最低為新台幣參拾億元。每受益單位面額為新台幣壹拾元(不低於最高淨發行總面額之十分之一，且不得低於新台幣六億元)。淨發行受益單位總數最高為貳拾伍億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合 <u>法令所規定之條件時</u> ，得辦理追加募集。                                                       | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新台幣貳佰億元，最低為新台幣參拾億元。每受益單位面額為新台幣壹拾元(不低於最高淨發行總面額之十分之一，且不得低於新台幣六億元)。淨發行受益單位總數最高為貳拾伍億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請續發日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請續發發行單位數之比率達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前收市前彭博、路透社(Bloomberg)、路 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1、境外基金：於國外地區之證券類中交易市場、美國店頭市場(NASDAQ)、英國另類投資市場(AIM)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店                            |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>路透社(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司請閱集團之公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得之基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、道瓊斯資訊(DJ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。</p> | <p>頭市場(KOSDAQ)及其他證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司請閱集團之公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>基金經理機構最近一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。</p> <p>2、證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p>                                                                                                            | <p>(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p>                                       |
| <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依主管機關之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> | <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依主管機關之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> |
| <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據。</p>                                                                                              | <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據。</p>                                                                    |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>                                                                                                                                                                                                                                      | <p>而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>                                                                                                                                                        |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金投資前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(六)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依主管機關指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並</p> | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金投資前十大標的之種類、名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔基金淨資產價值之比例。</p> <p>(六)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依主管機關指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並</p> |

4

| 修改後                                                                     | 修改前                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <p>管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p>                                     | <p>應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p>                                              |
| <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> | <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法律或主管機關另有規定或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> |

5

復華全方位證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十八、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                           | 第一條：定義<br>二十八、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有 <u>基金發行之「問題公司債處理規則」</u> 所定事由者。                                                                                                                   |
| 第三條：本基金總面額<br>三、經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                                                                                                          | 第三條：本基金總面額<br>(增列)                                                                                                                                                                     |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之，前述計算標準並應於公開說明書揭露。 |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經                      | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年報應經金管會核准之會計                                                                 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                | 師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。 | 第三十條：通知、公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值之比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(增列)         |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊網測站、同業公會網站、經理公司網站，或基金保管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                                                                 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊網測站、同業公會網站，或基金保管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

2

復華亞太平衡證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                          | 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有 <u>基金發行之「問題公司債處理規則」</u> 所定事由者。                                                                                                                                             |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣貳拾億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受託單位總數最高為壹拾萬個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                     | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣貳拾億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受託單位總數最高為壹拾萬個單位。本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至中請條件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算                                  |

1

| 修改後                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：                                                                                                                                      | 標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：                                                                                                                                      |
| (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價或成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司所屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。  | (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00所取得投資所在國證券交易所最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司所屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。                                                              |
| (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價或成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司所屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 | (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司所屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。 |
| (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所最近收盤價格為準。                                                                   | (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所最近收盤價格為準。                                                                         |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>為市場之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日下市2:00前(若是掛板前)所取得各基金資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XP)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之</p> | <p>收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商國外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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述半年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：審計</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算或美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管</p> | <p>替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後十日內編具月報。前述半年度及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經經理公司查核，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：審計</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算或美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管</p> |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>換機間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附屬回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>(四)每月公布基金持前十大證券之種類、名稱及基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或債券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定應同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>換機間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每週公布基金投資產業別之持股比例。</p> <p>(四)每月公布基金持前十大證券之種類、名稱及基金淨資產價值之比例；每季公布基金投資公司債及金融債券明細；每季公布基金投資個股內含及比例。</p> <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定應同意之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

5

復華全球債券組合證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持有非投資等級高風險債券之基金) 證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣貳拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受託單位總數最高為壹拾貳萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路</p> | <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為最高淨發行總面額之五分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣貳拾萬元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受託單位總數最高為壹拾貳萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開募之日起至申請條件屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均淨發行單位數占原申請核准淨發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值，按下列規定計算之：</p> <p>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。</p> <p>(二)投資於國外之資產：</p> <p>1、境外基金：於國外地區之證券集中交易市場、美國店頭市場(NASDAQ)、法國巴黎證券市場(AIM)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店頭</p> |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 遠東實業(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司請屬案國之證券評價委員會提供之公平價格為準。                                                                                                      | 頭市場(KOSDAQ)及其他經金管會核准之店頭市場交易之境外基金，以計算日上午10:00所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易之境外基金，以計算日上午10:00所取得各基金經理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社實業(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。 |
| 2、未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社實業(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 | 2、證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。                                                                           |
| (二)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。                                                                            | 2、證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。                                                                              |

2

| 修改後                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                                                                                 | (Bloomberg)、路透社實業(Reuters)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                    |
| 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                             | (2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                          |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。 | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。 |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，除前項，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                             | 三、前項年度、半年度財務報告應經會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                               |
| 第二十九條：幣制<br>一、本基金之一切簿據文件、收入、支出、基金資產總值之計算及本基金財務報表之編列，均應以新臺幣元為單位，不滿一元者四捨五入。但本契約第二十條第一項                                                       | 第二十九條：幣制<br>一、本基金之一切簿據文件、收入、支出、基金資產總值之計算及本基金財務報表之編列，均應以新臺幣元為單位，不滿一元者四捨五入。但本契約第二十一條第一               |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 規定之每受益權單位淨資產價值，不在此限。                                                                                                                                                                                                          | 項規定之每受益權單位淨資產價值，不在此限。                                                                                                                                                                        |
| 二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社實業(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社實業(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金持有前十大權約之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權約之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(六)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券成價或相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。                               | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金持有前十大權約之種類、名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔本基金淨資產價值之比例。<br>(六)本基金之年報。<br>(七)增列                                                                          |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：                                                                                                                                                                                                        | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：                                                                                                                                                                       |

4

| 修改後                                                                                                                | 修改前                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | (二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。                                                       | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。                                                 |

5

復華亞太成長證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                          | 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有金管會發布之「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                           |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰伍拾億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾伍億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元，淨發行受益單位總數最高為壹拾伍億個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰伍拾億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾伍億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為壹拾伍億個單位。本基金經金管會核准後，符合下列條件時，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請達條件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算                                        |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中債或最近成交價格替代之。持有暫停交易者或無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。 | 標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中債或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，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。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或是結帳前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、道瓊斯資訊(DJ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。 | 收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得之最近價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算或美金，或以美金換算或美金外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算或新臺幣，或以新臺幣換算或美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯 | 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得之最近價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算或美金，或以美金換算或美金外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算或新臺幣，或以新臺幣換算或美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯 |

4

復華全球資產證券化證券投資信託基金(基金之配息來源可能為本金)  
證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                                    | 款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                            |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期停業無法交割、證券、平倉或收回保證金情事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期停業無法交割、證券、平倉或收回保證金情事)。 |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所指定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                                                               | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所指定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                                                                 |

5

| 修改後                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>三十、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                  | 第一條：定義<br>三十、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                  |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額(包括A類及B類受讓權單位合計)最高為新臺幣壹佰伍拾億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾伍億元。每受讓權單位面額不論其類型均為新臺幣壹拾元。淨發行受讓權單位總數(包括A類及B類受讓權單位合計)最高為壹拾伍個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額(包括A類及B類受讓權單位合計)最高為新臺幣壹佰伍拾億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾伍億元。每受讓權單位面額不論其類型均為新臺幣壹拾元。淨發行受讓權單位總數(包括A類及B類受讓權單位合計)最高為壹拾伍個單位。本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可靠應備標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題                                                            | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可靠應備標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題                                                            |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前，自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易或交易無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手提供之價格或國外受託機構提供之價格或經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券 | 公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前，自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易或交易無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手提供之價格或國外受託機構提供之價格或經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 交易市場之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。 | 最近正確收盤價格為準。若有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 格，則以交易對手所<br>提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所<br>定之標的種類所屬<br>之期貨交易市場於<br>計算日上午 10:00<br>前所取得最近之結<br>算價格為準，以計算<br>契約利得或損失。                                                                                                                                                  | 2、期貨：依期貨契約所定之<br>標的種類所屬之期貨交易<br>市場於計算日上午 10:00<br>之結算價格為準，以計算<br>契約利得或損失。                                                                                                                                                                                          |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會<br>之規定，訂定基金會計制度，並於<br>每會計年度終了後二個月內，編具<br>年度財務報告；於每會計年度第二<br>季終了後四十五日內編具半年度<br>財務報告，於每月終了後十日內編<br>具月報。前述年度、半年度財務報<br>告及月報應送由同業公會轉送金<br>管會備查。                                                                                          | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會<br>之規定，訂定基金會計制度，並於<br>每會計年度終了後二個月內，編具<br>年報，於每月終了後十日內編具月<br>報，前述年報及月報應送由同業公<br>會轉送金管會備查。                                                                                                                                             |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美<br>金，或以美金換算成其他外幣，以<br>計算日上午 10:00 前依序以彭博<br>資訊(Bloomberg)、路透社資訊<br>(Reuters)所取得全球外匯市場之<br>最近收盤匯率計算，而由美金換算<br>成新臺幣，或以新臺幣換算成美<br>金，則以計算日上午 10:00 前依序<br>以彭博資訊(Bloomberg)、路透<br>社資訊(Reuters)所取得中華民國<br>外匯交易市場之最近收盤匯率計<br>算。但基金保管機構與國外受託保 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美<br>金，或以美金換算成其他外幣，以<br>計算日上午 10:00 前依序以彭博<br>資訊(Bloomberg)、路透社資訊<br>(Reuters)所取得全球外匯市場之<br>最近收盤匯率計算，而由美金換算<br>成新臺幣，或以新臺幣換算成美<br>金，則以計算日上午 10:00 前依<br>序以彭博資訊(Bloomberg)、路<br>透社資訊(Reuters)所取得中華民<br>國外匯交易市場之最近收盤匯率<br>計算。但基金保管機構與國外受託保 |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 管機構間之匯款，其匯率以實際匯<br>款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                                                                      | 保管機構間之匯款，其匯率以實際<br>匯款時之匯率為準。                                                                                                                                                                        |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之<br>事項如下：<br>(四)每月公布基金持重十大權之<br>之種類、名稱及占基金淨資產<br>價值之比例等；每季公布基金<br>持有單一標的之金額占基金淨<br>資產價值達百分之十之標的<br>之種類、名稱及占基金淨資產價<br>值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報<br>告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金<br>所持有之有價證券或債券相<br>關商品，長期發生無法交割、<br>移轉、平倉或取回保證金情<br>事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之<br>事項如下：<br>(四)每季公布基金持重五大權股<br>名稱及會計占基金淨資產價<br>值之比例；每半年公布基金持<br>重股內內容及比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金<br>所持有之有價證券或債券相<br>關商品，長期發生無法交割、<br>移轉、平倉或取回保證金情<br>事)。 |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列<br>方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或得錄於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站、經理公司網站，或其他<br>依金管會所指定或同意之方<br>式公告。經理公司或基金保<br>管機構所選定之公告方式並<br>應於公開說明書中以顯著方<br>式揭露。                                                                             | 三、對受益人之通知或公告，應依下列<br>方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或得錄於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站，或其他依金管會所指定<br>之方式公告。經理公司或基<br>金保管機構所選定之公告方<br>式並應於公開說明書中以顯<br>著方式揭露。                              |

5

復華奧林匹克全球優勢組合證券投資信託基金（本基金有相當比重投資於持有  
非投資等級高風險債券之基金）證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為<br>新臺幣壹佰億元，最低為最高淨<br>發行總面額之十分之一，即最低<br>淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。<br>每受託單位面額為新臺幣壹<br>拾元。淨發行受託單位總數<br>最高為壹拾億個單位。經理公司<br>募集本基金，經金管會核准後，<br>於符合法令所規定之條件時，得<br>辦理追加募集。                                                                                                 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為<br>新臺幣壹佰億元，最低為最高淨<br>發行總面額之十分之一，即最低<br>淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。<br>每受託單位面額為新臺幣壹<br>拾元。淨發行受託單位總數<br>最高為壹拾億個單位。經理公司<br>募集本基金，經金管會核准後，<br>於符合法令所規定之條件時，得<br>辦理追加募集。                                                               |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算<br>錯誤之處理方式，應依同業公會<br>所擬定，金管會核定之「證券投<br>資信託基金資產價值之計算標準」<br>及「證券投資信託基金淨資<br>產價值計算之可容誤差率標準」<br>及處理作業辦法，計算之。投資<br>於國外資產之計算標準如下(其<br>他未列示之本基金資產價值計<br>算，依前述規定辦理)：<br>(一)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日<br>上午 10:00 前依序以彭博<br>資訊(Bloomberg)、路<br>透社資訊(Reuters)所 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定<br>計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應<br>依同業公會所擬定，金管會<br>核定之「證券投資信託<br>基金資產價值之計算標準」<br>辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1、境外基金：於國外地區<br>之證券集中交易市場、<br>美國店頭市場<br>(NASDAQ)、韓國店頭投<br>資市場(ATM)、日本店頭<br>市場(JASDAQ)及韓國店<br>頭市場(KOSDAQ)及其他 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取得投資所在國當地<br>證券交易市場之最近收<br>盤價格為準。持有暫停<br>交易者，以經理公司洽<br>詢其他獨立專業機構或<br>經理公司結算集團之受<br>託人評價委員會提供之<br>公平價格為準。<br>2、未上市(櫃)者，以計<br>算日下午 2:00 前(或最<br>後交易日)所取得各基<br>金管理機構最近公布之淨<br>資產價值為準。如無法<br>取得前述資訊，依序以<br>自理抽(Lipper)、彭博<br>資訊(Bloomberg)、嘉實<br>資訊(XQ)所取得之最近<br>淨資產價值為準。持有<br>暫停交易者，如暫停期<br>間仍應取得通知或公告<br>淨值，以通知或公告之<br>淨值計算；如暫停期間<br>無通知或公告淨值者，<br>則以暫停交易前一營業<br>日淨值計算。<br>(二)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，<br>以計算日上午 10:00 前<br>所取得投資所在國當地<br>證券集中交易市場之最近<br>收盤價格為準；非集中<br>交易市場交易者，以計<br>算日上午 10:00 前自<br>理抽(Bloomberg)所<br>取得之最近價格為準，<br>若無法取得最近價格， | 經金管會核准之店頭市<br>場交易之境外基金，以<br>計算日上午 10:00 前所<br>得投資所在國證券交易<br>市場之最近收盤價格為<br>準；非集中交易市場交<br>易之境外基金，以計算<br>日上午 10:00 前所取得各<br>基金管理機構前一營業<br>日所公布之淨資產價值<br>為準。如無法取得前述<br>資訊，依序以自理抽<br>(Lipper)、彭博資訊<br>(Bloomberg)、路透社資<br>訊(Reuters)所取得之<br>最近淨資產價值為準。 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2、證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易<br>者，以計算日上午<br>10:00 前所取得投資<br>所在國集中交易市<br>場之最近收盤價格<br>為準；非集中交易<br>市場交易者，以計<br>算日上午 10:00 前<br>自理抽(Bloomberg)、路<br>透社資訊(Reuters)所                                                                                        |

2

| 修改後                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 則以交易對手所提供之價格替代之。                                                                                                                           | 遠社資訊(Reuters)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                 |
| 2.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                             | (2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                          |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應經由同業公會轉送金管會備查。 | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應經由同業公會轉送金管會備查。 |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                 | 三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                 |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前按序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為準。                                 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前按序以彭博資訊(Bloomberg)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為準。        |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前按序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                     | 而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前按序以彭博資訊(Bloomberg)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。  |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之二之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(六)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或權益相關商品，長期發生無法交割、移轉、千倉或取回標的之情事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金投資個別基金之名稱、淨資產價值、持有之基金單位數及佔基金淨資產價值之比例等。<br>(六)本基金之年報。<br>(鑑別)     |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或基金保管機構所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保                                                                                              | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所指定的公告方 |

4

| 修改後                                                            | 修改前                                                           |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                                   | 或並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                                            |
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有規定，經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。 | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。 |

5

復華全球大趨勢證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十八、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                          | 第一條：定義<br>二十八、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有金管會發布之「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                           |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為壹拾億個單位。本基金經金管會核准後，得辦理追加募集。                                                  | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。每受益單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為壹拾億個單位。本基金經金管會核准後，得辦理追加募集。<br>(一)自開募之日起至申請停募日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核准之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算                        |

1

| 修改後                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 尚未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：                                                                                                                  | 標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：                                                                                                                                     |
| (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。 | (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                           |
| (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，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。 | (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或外幣兌換率換算所提供之價格替代之。持有暫停交易者，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。 |
| (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。                                              | (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。                                                                       |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                                                                                                      | 收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                                                                                              |
| 2、未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間內無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 | 2、未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間內無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 |
| (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                  | (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                           |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                                                                                                                    | 2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                                                                                                                          |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                                                       | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                                                                                                |
| 三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                        | 三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                                |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯 |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                        | 款時之匯率為準。                                                                                                                                             |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持倉前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持倉前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金等事)。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持倉前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持倉前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每半年公布基金投資個股內含及比例。<br>(七)本基金之年報。<br>(增列) |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳轉於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭示。                                                      | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳轉於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭示。                  |

5

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數在內為壹拾億個單位。本基金經金管會核准後，得符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                           | <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位。本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開募買回之日起至中停滿一年日屆滿一個月。</p> <p>(二)中停日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p>                                          |
| <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> | <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>久為報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司之評價委員會或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或前)所取得之各基金</p> | <p>價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託信託機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司之評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得之各基金</p> |

1

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間內無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算與利得或損失。</p> | <p>布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間內無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算與利得或損失。</p> |
| <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應逕由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                                                               | <p>並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應逕由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                                                                                                            |
| <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託信託機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> | <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託信託機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金投資前十大類別之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之</p>                                                                                                                               | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每季公布基金持前五大類別之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每半年公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之</p>                                                                                                                               |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品,長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:</p> <p>(二)公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站,或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:</p> <p>(二)公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站,或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條:定義</p> <p>二十七、問題發行公司:指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第十九條:本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之,但本基金持有問題公司債時,關於問題公司債之資產計算,依「問題公司債處理規則」辦理之,投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):</p> <p>(一)債券:以計算日上午 10:00 前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格替代之,持有暫停交易或久無報價與成交資訊者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> | <p>第一條:定義</p> <p>二十七、問題發行公司:指本基金持有之公司債發行公司具有「<u>基金發行之「問題公司債處理規則」</u>」所定事由者。</p> <p>第十九條:本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之,但本基金持有問題公司債時,關於問題公司債之資產計算,依金管會發佈之「<u>問題公司債處理規則</u>」辦理之,投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):</p> <p>(一)債券:以計算日上午 10:00 前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格或<u>交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格</u>替代之,持有暫停交易或久無報價與成交資訊者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> |

5

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(二)證券相關商品:</p> <p>1、集中交易市場交易者,以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日上午 10:00 前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨:依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得之最近之結算價格為準,以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條:會計</p> <p>二、經理公司運用本基金,應依金管會之規定,訂定基金會計制度,並於每會計年度終了後二個月內,編具年度財務報告;於每會計年度第二學期終了後四十五日內編具半年度財務報告,於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱,並經經理公司及基金保管機構共同簽署後,由經理公司公告之。</p> | <p>(二)證券相關商品:</p> <p>1、集中交易市場交易者,以計算日上午 10:00 前取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日上午 10:00 前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨:依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 之結算價格為準,以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條:會計</p> <p>二、經理公司運用本基金,應依金管會之規定,訂定基金會計制度,並於每會計年度終了後二個月內,編具年報,於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證,並經經理公司及基金保管機構共同簽署後,由經理公司公告之。</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二十九條:幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受益單淨資產價值之匯率換算原則,由其他外幣換算成基金,或以基金換算成其他外幣,以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算,或由基金換算成新臺幣,或以新臺幣換算成基金,則以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算,但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款,其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條:通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下:</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等;每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品,長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告,應依下</p> | <p>第二十九條:幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受益單淨資產價值之匯率換算原則:由美元換算成新臺幣,或以新臺幣換算成美元,均以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算,或由其他外幣換算成美元,或以美元換算成其他外幣,則以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為準。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款,其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條:通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下:</p> <p>(四)每月公布基金投資公司債及金融債之明細。</p> <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告,應依下</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、 <u>經理公司網站</u> ，或 <u>其他金管會所指定或同意之方式公告</u> 。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

復華高益策略組合證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持有非投資等級高風險債券之基金) 證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾萬元，第一次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰萬元，合計為新臺幣壹佰拾萬元，每受款單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受款單位總數最高為貳拾萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u> | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為最高淨發行總面額之十分之一，即最低淨發行總面額為新臺幣壹拾萬元，第一次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰萬元，合計為新臺幣壹佰拾萬元，每受款單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受款單位總數最高為貳拾萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>符合下列條件者，得辦理追加募集：</u><br>(一)自開募之日起至申請停募日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「 <u>證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法</u> 」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)境外基金：            | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：                                                                                                                                     |

4

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社(Reuters)</u> 所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、 <u>真實資訊(XQ)</u> 所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(二)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 | 1、境外基金：集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得各基金公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。<br>2、證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得之最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換 | 取(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                                                                              | 算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                                                                                          |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金持有前十火債之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(六)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券違背相關商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。<br>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或得轉錄於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依主管會指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(三)每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔基金淨資產價值之比例。<br>(六)本基金之年報。<br>(增列)<br>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或得轉錄於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依主管會指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

4

| 修改後                                                          | 修改前                                                         |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 式揭露。                                                         |                                                             |
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受託人會議另有決議外，自公告之日起生效。 | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法律或基金會之命令另有規定或受託人會議另有決議外，自公告之日起生效。 |

5

復華全球原料物證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元。每受益權單位面額為新臺幣拾元。淨發行受益權單位總數最高為壹拾萬個單位。經理公司募集本基金，經主管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開募之日起至申請停止日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。                                                                                                              | 第三條：基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元。每受益權單位面額為新臺幣拾元。淨發行受益權單位總數最高為壹拾萬個單位。經理公司募集本基金，經主管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開募之日起至申請停止日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。                                                                                                              |
| 第十九條：基金淨資產價值之計算<br>三、基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，主管會指定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。 | 第十九條：基金淨資產價值之計算<br>三、基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，主管會指定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前(或最近收盤)所取得各基金資產管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取 | 為準。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金資產管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，以 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 得前述資訊，依序以自<br>理柏(Lipper)、彭博資<br>訊(Bloomberg)、路透資<br>訊(Reuters)所取得之最近海<br>外資產價值為準。持有暫<br>停交易者，如暫停期間<br>仍能取得通知或公告淨<br>值，以通知或公告之淨<br>值計算；如暫停期間無<br>通知或公告淨值者，則<br>以暫停交易前一營業日<br>淨值計算。                                                                                               | 序以自理柏(Lipper)、<br>彭博資<br>訊(Bloomberg)、路透資<br>訊(Reuters)所取得之<br>最近淨資產價值為準。<br>持有暫停交易者，如暫<br>停期間仍能取得通知或<br>公告淨值，以通知或公<br>告之淨值計算；如暫停<br>期間無通知或公告淨值<br>者，則以暫停交易前一<br>營業日淨值計算。                                                                                                      |
| (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，<br>以計算日上午10:00前<br>所取得投資所在國或地<br>區集中交易市場之最近<br>收盤價格為準；非集中<br>交易市場交易者，以計<br>算日上午10:00前自彭<br>博資訊(Bloomberg)所<br>取得之最近價格為準，<br>若無法取得最近價格，<br>則以交易對手所提供之<br>價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定<br>之標的種類所屬之期貨<br>交易市場於計算日上午<br>10:00前所取得最近之<br>結算價格為準，以計算<br>契約利益或損失。 | (四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，<br>以計算日上午10:00前<br>取得投資所在國或地區<br>集中交易市場之最近收<br>盤價格為準；非集中交<br>易市場交易者，以計算<br>日上午10:00前自彭博資<br>訊(Bloomberg)所取得<br>之最近價格為準，若無<br>法取得最近價格，則以<br>交易對手所提供之價格<br>替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定<br>之標的種類所屬之期貨<br>交易市場於計算日上午<br>10:00前所取得最近之<br>結算價格為準，以計算<br>契約利益或損失。 |
| 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年度財務報告；於每會                                                                                                                                                                                               | 第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管<br>會之規定，訂定基金會計制度，<br>並於每會計年度終了後二個月<br>內，編具年報，於每季終了後十                                                                                                                                                                                              |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 計年度第二季終了後四十五日內<br>編具半年度財務報告，於每月終<br>了後十日內編具月報，前逐年<br>度、半年度財務報告及月報應送<br>由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經<br>金管會核准之會計師查核簽證，<br>檢閱，並經經理公司及基金保管<br>機構共同簽署後，由經理公司公<br>告之。                                                                                                                               | 日內編具月報，前逐年報及月報<br>應送由同業公會轉送金管會備<br>查。<br>三、前項年報應經金管會核准之會計<br>師查核簽證，並經經理公司及基<br>金保管機構共同簽署後，由經理<br>公司公告之。                                                                                                                                                                                             |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美<br>金，或以美金換算成其他外幣，<br>以計算日上午10:00前依序以自<br>彭博資訊(Bloomberg)、路透社資<br>訊(Reuters)所取得全球外匯市<br>場之最近收盤匯率計算，而由美<br>金換算成新臺幣，應以新臺幣換<br>算成美金，則以計算日上午10:00<br>前依序以自彭博資訊<br>(Bloomberg)、路透社資<br>訊(Reuters)所取得中華民國外匯<br>交易市場之最近收盤匯率計算。<br>但基金保管機構與國外受託保管<br>機構間之匯款，其匯率以實際匯<br>款時之匯率為準。 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美<br>金，或以美金換算成其他外幣，<br>以計算日上午10:00前依序以自<br>彭博資訊(Bloomberg)、路透社資<br>訊(Reuters)所取得全球外匯市<br>場之最近收盤匯率計算，而由美<br>金換算成新臺幣，應以新臺幣換<br>算成美金，則以計算日上午10:00<br>前依序以自彭博資訊<br>(Bloomberg)、路透社資<br>訊(Reuters)所取得中華民國外匯<br>交易市場之最近收盤匯率計算。<br>但基金保管機構與國外受託保管<br>機構間之匯款，其匯率以實際匯<br>款時之匯率為準。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告<br>之事項如下：<br>(四)每月公布基金持重前十大權<br>益之種類、名稱及占基金淨<br>資產價值之比例；每季公<br>布基金持重前十大權<br>益之種類、名稱及占基金<br>淨資產價值之比例等。                                                                                                                                                                | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告<br>之事項如下：<br>(四)每季公布基金持重前十大權<br>益名稱，及會計占基金淨資<br>產價值之比例；每半年公布<br>基金投資個股內容及比例。                                                                                                                                                                                         |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (七)本基金之年度及半年度財務<br>報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基<br>金所持有之有價證券或股票<br>相關商品，長期發生無法交<br>割、移轉、平倉或取回保證<br>金情事)。<br>三、對受益人之通知或公告，應依下<br>列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或傳輸於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站、經理公司網站，或其他<br>經金管會所指定或同意之方<br>式公告。經理公司或基金保<br>管機構所選定的公告方式並<br>應於公開說明書中以顯著方<br>式揭露。 | (七)本基金之年報。<br>(增列)<br>三、對受益人之通知或公告，應依下<br>列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登<br>於中華民國任一主要新聞報<br>紙，或傳輸於證券交易所公<br>開資訊網站、同業公會網<br>站，或其他依金管會所指定<br>之方式公告。經理公司或基<br>金保管機構所選定的公告方<br>式並應於公開說明書中以顯<br>著方式揭露。 |

5

復華新興債股動力組合證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為<br>新臺幣壹佰伍拾億元，最低為新<br>臺幣參拾億元。每受託單位面額<br>為新臺幣拾元。淨發行受託單<br>位總數最高為壹拾伍億個單<br>位。經理公司募集本基金，經金<br>管會核准後，於符合法令所規定<br>之條件時，得辦理追加募集。                                                                                                                                                                      | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為<br>新臺幣壹佰伍拾億元，最低為新<br>臺幣參拾億元。每受託單位面額<br>為新臺幣拾元。淨發行受託單<br>位總數最高為壹拾伍億個單<br>位。經理公司募集本基金，經金<br>管會核准後，符合下列條件者，<br>得辦理追加募集：<br>(一)自開募買日之日起至申請添<br>件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已<br>發行單位數占原申請核准發<br>行單位數之比率達百分之九<br>十五以上。               |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算<br>錯誤之處理方式，應依同業公會<br>所擬定，金管會核准之「證券投<br>資信託基金資產價值之計算標<br>準」及「證券投資信託基金淨資<br>產價值計算之可容許偏差率標準<br>及處理作業辦法」計算之。投資<br>於國外資產之計算標準如下(其<br>他未列示之本基金資產價值計<br>算，依前述規定辦理)：<br>(一)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日<br>上午10:00前依序自彭<br>博資訊(Bloomberg)、路<br>透社資訊(Reuters)所<br>取得投資所在國或地區<br>證券交易所之最近收<br>盤價格為準。持有暫停 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定<br>計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應<br>依同業公會所擬定，金管會<br>核准之最新「證券投資信託<br>基金資產價值之計算標準」<br>辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1、境外基金：集中交易市<br>場交易者，以計算日<br>上午10:00前取得投資所<br>在國證券交易所之最<br>近收盤價格為準；非集<br>中交易市場交易者，以<br>計算日上午10:00所取<br>得各基金經理機構前一 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> | <p>營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。</p> <p>2、證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> | <p>對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(六)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人</p> | <p>交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔本基金淨資產價值之比例。</p> <p>(六)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法律或基金會之命令另有規定或受益人會</p> |

4

| 修改後                        | 修改前                       |
|----------------------------|---------------------------|
| <p>會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> | <p>議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> |

5

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元。每受益單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益最早位總數最高為壹拾貳萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，得將核准之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                          | <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元。每受益單位面額為新臺幣壹元。淨發行受益最早位總數最高為壹拾貳萬個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，得將核准之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請送件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p>                                                                       |
| <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國外證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以</p> | <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國外證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以</p> |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司請屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司請屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國外地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司請屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金之管理機構最近公布之淨</p> | <p>為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外金融機構提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司請屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國外地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司請屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金之管理機構最近公布之淨資產價值為準。</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月</p> | <p>如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>內，編具年度財務報告；於每會計年度終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內填具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之</p> | <p>內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每季公布基金持前五大標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資個體內家及比例。</p> |

4

復華新興收益平衡型證券投資信託基金之  
復華新興市場短期收益證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或違約相關商品、長期發生無法交割、移轉、平方或取回保證金情事)。                                                                    | (七)本基金之年報。<br>(增列)                                                                                                                  |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、 <u>經理公司網站</u> ，或 <u>其他依金管會所指定並同意之方式公告</u> 。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

5

| 修改後                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定等由者。                                                                                                                           | 第一條：定義<br>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有 <u>管會發布之「問題公司債處理規則」</u> 所定等由者。。                                                                                                                                      |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣貳佰億元，最低為新臺幣參億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為貳拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>於符合法令所規定之條件時</u> ，得辦理追加募集。                                             | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣貳佰億元，最低為新臺幣參億元。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為貳拾億個單位，經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>符合下列條件時</u> ，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請滿件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前前一個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準」及處理作業辦法，計算之。但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理之。但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之。                                              |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日下午 2:00 前(或最近收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以 | (二)投資於國外之資產：<br>1、債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託經營機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商國外次級管理行、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。<br>2、境外基金：集中交易市場交易，以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前所取得各基金管理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、道瓊資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準，持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(三)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。 | 告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>3、證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報，前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                    | <p>第二十八條：會計</p> <p>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p>                                                                                  |
| <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> | <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 10:00 依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨</p>                                                                                                                                                                          | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金投資公司債及金融債券明細。</p>                                                                                                                                                                            |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定，經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> | <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令或基金保管機構另有規定或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> |

5

復華新興收益平衡型證券投資信託基金之復華新興市場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基金之配息來源可能為本金)證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價應成空單者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)境外基金：</p> | <p>第一條：定義</p> <p>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「<u>基金資產處理規則</u>」所定事由者。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核准之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)境外基金：</p> |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、上市(櫃)者，以計算日午前 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所市場之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日午前 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受益資產價值之匯率換算原則：由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊</p> | <p>1、上市(櫃)者，以計算日午前 10:00 依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所市場之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日午前 10:00 之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受益資產價值之匯率換算原則：由美元換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美元，均以計算日午前 10:00 依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由基金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                                                                      | 國外匯兌市場之最近收盤匯率計算之，而由基金換算成美元，或以美元換算成新臺幣，則以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                               |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名額及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之種類、名額及占基金淨資產價值之比例等。<br>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳轉於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金保管機構所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所指定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金投資公司債及金融債之明細。<br>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳轉於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依基金保管機構所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所指定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金總額<br>一、本基金首次淨發行總額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元，每受益單位面額為新臺幣拾元。淨發行受託後，經理公司應於基金成立後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請條件屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。                                                                                                   | 第三條：本基金總額<br>一、本基金首次淨發行總額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣壹萬元，每受益單位面額為新臺幣拾元。淨發行受託後，經理公司應於基金成立後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請條件屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。                                                                                             |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或無報價或成交資訊者，以 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或洽商其他獨立專業機構或經理公司附屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。 |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)債券：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午 2:00 前(或最後收盤前)所取得各基金資產最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以經理 | 準。<br>(二)債券：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，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。<br>(三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日上午 10:00 前所取得各基金資產最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以經理 |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、真實資訊(XO)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。 | (Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。 |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、前項年度、半年度財務報告應經基金會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                                          | 三、前項年度、半年度財務報告應經會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                                                                                                            |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大債之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交                                                    | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大債之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交                                                    |

4

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

5

復華滬深 300 A 股證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條：本基金募集額<br>一、本基金首次募集金額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣陸萬元。本基金成立日前(不含當日)募集金額之計算係按本契約第五條第二項規定，且淨發行受益權單位總數最高為捌佰個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                                                                                           | 第三條：本基金募集額<br>一、本基金首次募集金額最高為新臺幣壹佰萬元，最低為新臺幣陸萬元。本基金成立日前(不含當日)募集金額之計算係按本契約第五條第二項規定，且淨發行受益權單位總數最高為捌佰個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。                                                                                                           |
| 第二十一條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票：以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準，若有暫停交易或 | 第二十一條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票：以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準，若有暫停交易或 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                          | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。                          |
| 三十一條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社 | 三十一條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日午前 5:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社 |

2

復華南非全型證券投資信託基金之復華南非定期收益證券投資信託基金(基金之配息來源可能為本金)證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                                                             | 時國下午5:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                                                                                                                                                         |
| 第三十二條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(五)每月公布基金特許前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>三、對受益人之通知或公告，除金管會、臺灣證交所或其他有關法令另有規定外，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於臺灣證交所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式或公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 第三十二條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(五)每季公布基金特許前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每半年公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>三、對受益人之通知或公告，除金管會、臺灣證交所或其他有關法令另有規定外，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於臺灣證交所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式或公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |

-3-

| 修改後                                                                                                                                                                      | 修改前                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金特許之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                   | 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金特許之公司債發行公司具有「 <u>管會指定之最新</u> 」問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                       |
| 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額(包括A類及B類受託權單位合計)最高為南非幣參拾億元，最低為南非幣壹億元。本基金各類型受託權單位面額為南非幣壹拾元。淨發行受託權單位總數(包括A類及B類受託權單位合計)最高為參億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>於符合法令所規定之條件時</u> ，得辦理追加募集。 | 第三條：本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額(包括A類及B類受託權單位合計)最高為南非幣參拾億元，最低為南非幣壹億元。本基金各類型受託權單位面額為南非幣壹拾元。淨發行受託權單位總數(包括A類及B類受託權單位合計)最高為參億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後， <u>符合下列條件者</u> ，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請還件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。 |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「 <u>證券投資信託基金淨資產價值計算之可容許偏差標準及處理作業辦法</u> 」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問                            | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理之，但本基金持有問題公司                                                                                                                       |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其尚未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易市場之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最 | 依時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之最新「問題公司債處理規則」辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1、債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，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。<br>2、境外基金：依中交市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易市場之最近收盤價格為準。非依中交市場交易者，以計算日上午10:00前所取得各基金之淨資產價值為準。如無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>(三)債券相關商品：<br>1、依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算 |

2

| 修改後                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 結算前)所取得各基金之淨資產價值為準。如無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>(三)債券相關商品：<br>1、依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算 | 最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍未能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間內無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>3、債券相關商品：<br>(1)依中交市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易市場之最近收盤價格為準。非依中交市場交易者，以計算日上午10:00前所取得各基金之淨資產價值為準。如無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算 |

3

| 修改後                                                                                                                                                 | 修改前                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 契約利得或損失。                                                                                                                                            | (Bloomberg) 所取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                                                                  |
| 第二十八條：會計<br>三、經理公司運用本基金會，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二學期終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。        | 第二十八條：會計<br>三、經理公司運用本基金會，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。                                                 |
| 四、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                       | 四、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。                                                                                                  |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金會資產由其他外幣換算成南非幣，或以南非幣換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 第二十九條：幣制<br>二、本基金會資產由其他外幣換算成南非幣，或以南非幣換算成其他外幣，以計算日午前 10:00 前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之金額。                                                         | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金投資公司債及金融債之明細。                                                                                      |

4

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 基金淨資產價值之百分之二之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金會之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、廢止、平倉或取回保證金情事)。                            | (七)本基金會之年報。<br>(增列)                                                                                                                    |
| 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |
| 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受託人會議另有決議外，自公告日之翌日生效。                                                                                 | 第三十四條：生效日<br>二、本契約之修正事項，除法律或基金章程之命令另有規定或受託人會議另有決議外，自公告日之翌日生效。                                                                          |

5

復華南非半型證券投資信託基金之復華南非幣長期收益證券投資信託基金(基金之配息來源可能為本金)證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金會持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                 | 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金會持有之公司債發行公司具有金管會核定之最新「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                            |
| 第三條：本基金會總面額<br>一、本基金會首次淨發行總面額(包括A類型及B類型受益權單位合計)最高為南非幣壹拾億元，最低為南非幣壹億元。本基金會各類型受益權單位面額為南非幣壹拾元。淨發行受益權單位總數(包括A類型及B類型受益權單位合計)最高為壹億個單位。經理公司募集本基金會，經金管會核准後，按符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。 | 第三條：本基金會總面額<br>一、本基金會首次淨發行總面額(包括A類型及B類型受益權單位合計)最高為南非幣壹拾億元，最低為南非幣壹億元。本基金會各類型受益權單位面額為南非幣壹拾元。淨發行受益權單位總數(包括A類型及B類型受益權單位合計)最高為壹億個單位。經理公司募集本基金會，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開募之日起至申請停止日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比達百分之九十五以上。 |
| 第十九條：本基金會淨資產價值之計算<br>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差標準」及處理作業辦法，計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債處理規則，辦理之。                     | 第十九條：本基金會淨資產價值之計算<br>三、本基金會淨資產價值，依下列規定計算之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所規定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理之，但本基金會持有問題公司                                                                                                                 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金會資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)債券：以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之，持有暫停交易或無報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者：以計算日午前 2:00 前(或為 | 債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之最新「問題公司債處理規則」辦理之。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1、債券：以計算日午前 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之，持有暫停交易者，以經理公司洽詢國外受託保管銀行、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。<br>2、境外基金：集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日午前 10:00 前所取得各基金管理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理報(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>最近淨資產價值為準。管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自彭博(Bloomberg)、道瓊斯(DJ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三) 證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> | <p>最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>3、證券相關商品：</p> <p>(1) 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前自彭博資訊</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>最近淨資產價值為準。管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自彭博(Bloomberg)、道瓊斯(DJ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三) 證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> | <p>(Bloomberg) 所取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計<br/>三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二度終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>四、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制<br/>二、本基金會由其他外幣換算成台幣，或以台幣換算成其他外幣，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告<br/>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>(四)每月公布基金投資前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占</p> |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七) 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九) 其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金等事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日<br/>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> | <p>(七) 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日<br/>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告之日起生效。</p> |

5

復華南非幣型證券投資信託基金之  
復華南非幣 2017 保本證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二十一條：本基金淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值之計算及計算標準之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可資利用資產標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外債券者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，應依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者應以無報價或定價資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>第三十一條：會計<br/>三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二度終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>四、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> | <p>第二十一條：本基金淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值，投資於國外債券者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，應依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢國外受託保管機構、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。</p> <p>第三十一條：會計<br/>三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報，前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>四、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> |

1

復華人民幣全證券投資信託基金之  
復華人民幣貨幣市場證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三十三條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(六)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳佈於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十七條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> | <p>第三十三條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(三)每月公布基金投資組合內容及比例。</p> <p>(六)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳佈於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十七條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為人民幣貳佰億元，最低為人民幣貳億元。每受益單位面額為人民幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為貳拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，得符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算基礎之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差率標準」及處理作業辦法計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> | <p>第一條：定義</p> <p>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有金管會核定之最新「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額最高為人民幣貳佰億元，最低為人民幣貳億元。每受益單位面額為人民幣壹拾元。淨發行受益單位總數最高為貳拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放募買之日起至申請退件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算，依下列規定計算之：</p> <p>(一)應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差率標準」及處理作業辦法計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之最新「問題公司債處理規則」辦理之。</p> <p>(二)投資於國外之證券相關商品，於集中市場交易</p> |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>證券相關商品。</p> <p>(一)集中市場交易者，以計算日下午5:00前所取得投資所在國或地區集中市場之最近收盤價格為準；非集中市場交易者，以計算日下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(二)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日下午5:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>四、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日下午5:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算。但基金保</p> | <p>者，以計算日下午5:00前所取得投資所在國或地區集中市場之最近收盤價格為準；非集中市場交易者，以計算日下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(增列)</p> <p>第二十八條：會計</p> <p>三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>四、前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日下午5:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為準計算。但基金保</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>管機構與國外受托保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳佈於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> | <p>整，但基金保管機構與國外受托保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金投資公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券及資產基礎證券明細。</p> <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳佈於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>第三十四條：生效日</p> <p>二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。</p> |

3

復華人民幣全證券投資信託基金之復華新興人民幣債券證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p>                                                                                                                     | <p>第一條：定義</p> <p>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有<u>董會核定之最新</u>「問題公司債處理規則」所定事由者。</p>                                                                                                                                                                                            |
| <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額（包括A類型及B類型受益權單位合計）最高為人民幣捌拾億元，最低為人民幣壹億元。本基金各類型每受益權單位面額為人民幣壹拾元。淨發行受益權單位總數（包括A類型及B類型受益權單位合計）最高為捌億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，<u>符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u></p> | <p>第三條：本基金總面額</p> <p>一、本基金首次淨發行總面額（包括A類型及B類型受益權單位合計）最高為人民幣捌拾億元，最低為人民幣壹億元。本基金各類型每受益權單位面額為人民幣壹拾元。淨發行受益權單位總數（包括A類型及B類型受益權單位合計）最高為捌億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，<u>符合下列條件者，得辦理追加募集：</u></p> <p>（一）自開募日之日起至申請達停日屆滿一個月。</p> <p>（二）申請日前五個營業日平均已發行單位數較<u>原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</u></p> |
| <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、<u>本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式</u>，應依同業公會所擬定，並<u>經金管會核定</u>之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「<u>證券投資信託基金淨資產價值計算之可靠度偏差標準</u>」及應作作業辦法，計算之，但本</p>                             | <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、<u>本基金淨資產價值，依下列規定計算之：</u></p> <p>（一）<u>投資於中華民國之資產：</u>應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及計算錯誤之處理方式辦理</p>                                                                                                                                   |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者應無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司結算集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所市場之最近收盤價格為準，持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算</p> | <p>之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「基金資產估值之會計處理」辦理之。</p> <p>(二)投資於國外之資產：</p> <p>1、債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託信託機構所提供之價格替代之，持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司結算集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2、境外基金：盡中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 所取得投資所在國或地區證券交易所市場之最近收盤價格為準，非盡中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 所取得之基金管理機構前一營業日之公佈之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、道</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                          | 修改前                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>日下午2:00前(或若稽核前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自聖柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、真實管理(CO)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p>                             | <p>透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p>                                                                                                                     |
| (三) 證券相關商品：                                                                                                                                                                                                  | (三) 證券相關商品：                                                                                                                                                                                                                |
| <p>1、集中交易市場交易者，以計算日午前10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> | <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第二十八條：會計</p> <p>三、<u>經理公司運用本基金，應依基金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具半年財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前連年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</u></p> <p>四、<u>前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</u></p> | <p>第二十八條：會計</p> <p>三、<u>經理公司運用本基金，應依基金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後二日內編具月報，前連年報及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</u></p> <p>四、<u>前項年報應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</u></p> |
| <p>第二十九條：幣制</p> <p>一、<u>本基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日上下 10:00 點後由自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</u></p>                                                                    | <p>第二十九條：幣制</p> <p>一、<u>本基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日上下 10:00 點後由自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</u></p>                   |
| <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、<u>經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</u></p> <p>(四)<u>每月公布基金持有前十名公債之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前五名的公債占基金淨資產價值達百分之二之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u></p>                                                                                | <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、<u>經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</u></p> <p>(四)<u>每月公布基金淨資產價值及金融債券明細。</u></p>                                                                                            |

復華全球雙星股票全型證券投資信託基金之  
復華全球消費證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (七)本基金之年度及半年度財務報告。                                                                                                                            | (七)本基金之年度。                                                                                                                          |
| (九)其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品,長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。                                                                                      | (增列)                                                                                                                                |
| 三、對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:<br>(二)公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站,或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 | 三、對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:<br>(二)公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站,或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。 |
| 第三十四條:生效日<br>二、本契約之修正事項,除法令另有規定、經主管機關核准或受益人會議另有決議外,自公告之日起生效。                                                                                  | 第三十四條:生效日<br>二、本契約之修正事項,除法律或基金之基金另有規定或受益人會議另有決議外,自公告之日起生效。                                                                          |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三條:本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元,最低為新臺幣壹萬元。每受託單位面額為新臺幣壹元。淨發行受託單位總數最高為受託單位個數。經理公司募集本基金,經金管會申報生效後,於符合法令所規定之條件時,得辦理追加募集。                                                                                                                                                  | 第三條:本基金總面額<br>一、本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰萬元,最低為新臺幣壹萬元。每受託單位面額為新臺幣壹元。淨發行受託單位總數最高為受託單位個數。經理公司募集本基金,經金管會申報生效後,符合下列條件者,得辦理追加募集:<br>(一)自開始募資之日起至申請退件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。                                                                            |
| 第十九條:本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):<br>(一)股票(含承辦股票)、存託憑證:以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者,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。 | 第十九條:本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):<br>(一)股票(含承辦股票)、存託憑證:以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者,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。 |

5

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 價格為準。持有暫停交易者或無報價或成交資訊者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)參與憑證:以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得參與憑證所連結第一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結第一股票有暫停交易者,以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。<br>(三)債券:以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者或無報價或成交資訊者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(四)境外基金:<br>1、上市(櫃)者,以計算日 | 理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)參與憑證:以計算日上午10:00前所取得參與憑證所連結第一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結第一股票有暫停交易者,以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。<br>(三)債券:以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格或國外其他獨立專業機構提供之價格替代之。持有暫停交易者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(四)境外基金:<br>1、上市(櫃)者,以計算日 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者,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。<br>2、未上市(櫃)者,以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準,如無法取得前述資訊,依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者,如暫停期間仍能取得通知或公告淨值,以通知或公告淨值計算;如暫停期間無通知或公告淨值者,則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(五)證券相關商品:<br>1、集中交易市場交易者,以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計 | 上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者,以經理公司洽商國外次保管銀行、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。<br>2、未上市(櫃)者,以計算日上午10:00前所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準,如無法取得前述資訊,依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者,如暫停期間仍能取得通知或公告淨值,以通知或公告淨值計算;如暫停期間無通知或公告淨值者,則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(五)證券相關商品:<br>1、集中交易市場交易者,以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計 |

3



| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>久無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二) 參與憑證：以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三) 債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四) 境外基金：1、上市(櫃)者，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路</p> | <p>司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二) 參與憑證：以計算日上午 10:00 前所取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三) 債券：以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四) 境外基金：1、上市(櫃)者，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>遠社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日上午 10:00 前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、晨星資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(五) 證券相關商品：1、集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則</p> | <p>(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日上午 10:00 前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(五) 證券相關商品：1、集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午 10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計<br/>二、經理公司運用本基金，應依主管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制<br/>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> | <p>以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十八條：會計<br/>二、經理公司運用本基金，應依主管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內，編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。</p> <p>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。</p> <p>第二十九條：幣制<br/>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> |

4

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告<br/>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>(四) 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(七) 本基金之年度及半年度財務報告。<br/>(九) 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無償交割、移轉、平仓或取回保證金情形)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式或為之：<br/>(二) 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依主管會所指定或同意之方式或公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告<br/>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>(四) 每季公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每半年公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(七) 本基金之年報。<br/>(增列)<br/>(二) 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依主管會所指定或同意之方式或公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

5

復華新與人民幣短期收益證券投資信託基金（本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券）證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十七、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 第一條：定義<br>二十七、指本基金持有之公司債發行公司具有 <u>金管會指定之最新「問題公司債處理規則」</u> 所定事由者。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會指定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下（其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理）：<br><br>(一)股票（含存託股票）、存託憑證：以計算日上午10:00前，依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以無報價或與空賣價者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會指定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依 <u>金管會指定之「問題公司債處理規則」</u> 辦理之。投資於國外資產之計算標準如下（其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理）：<br><br>(一)股票（含存託股票）、存託憑證：以計算日上午10:00前，依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以無報價或與空賣價者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (二)債券：以計算日上午10:00前，依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以無報價或與空賣價者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                                                                                                                   | (一)債券：以計算日上午10:00前，依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。                                                                                                                |
| (三)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 為準。 | (二)境外基金：<br>1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。<br>2、未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 為準。 |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br><br>(四)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br><br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具 <u>年度財務報告</u> ；於每會計年度終了後四十五日內，編具 <u>半年度財務報告</u> ，於每月終了後十日內編具月報。前述年 | 報(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。<br><br>(三)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br><br>第二十八條：會計<br>二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年報，於每月終了後十日內編具月報。前述年 |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br><br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由其他外幣換算成 <u>新臺幣</u> ，或以 <u>新臺幣</u> 換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得之最近收盤價格為準。若由基金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成其他外幣，則以計算日上午10:00前依自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得之最近收盤價格為準。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。<br><br>第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之 <u>一</u> 之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年度及半年度財務報告。<br>(九)其他重大應公告事項(如基 | 度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。<br>三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。<br><br>第二十九條：幣制<br>二、本基金資產由 <u>美元</u> 換算成 <u>新臺幣</u> ，或以 <u>新臺幣</u> 換算成 <u>美元</u> ，以計算日上午10:00前依自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得之最近收盤價格為準。若由其他外幣換算成美元，或以美元換算成其他外幣，則以計算日上午10:00前依自 <u>彭博資訊(Bloomberg)</u> 、 <u>路透社資訊(Reuters)</u> 所取得之最近收盤價格為準。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。<br><br>第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之 <u>一</u> 之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(七)本基金之年報。<br>(九)其他重大應公告事項(如基 |

4

復華全球策略配置證券投資信託基金（本基金有相當比重投資於持有非  
投資等級高風險債券之基金）證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算及計算三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者，以計算日<br/>上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日下午2:00 前(或最接近前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實</p> | <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算及計算三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者，以計算日<br/>上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>2、未上市(櫃)者，以計算日<br/>上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實</p> |

5

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制<br/>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換</p> | <p>資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00 前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制<br/>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>算成美金，則以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易所之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告<br/>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>(三)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> | <p>算成美金，則以計算日上午10:00 前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易所之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告<br/>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>(三)每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳給於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |

3

復華中國新經濟傘型證券投資信託基金之復華中國新經濟平衡證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金) 證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 第一條：定義<br>二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「 <u>基金</u> 」問題公司債處理規則」所定事由者。                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 | 第十九條：本基金淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依 <u>基金</u> 「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 |

1

| 修改後                                                                                                                                                              | 修改前                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (二)參與憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。 | (二)參與憑證：以計算日上午10:00前取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。                              |
| (三)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。    | (三)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 |
| (四)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或                                               | (四)境外基金：<br>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或                                            |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                           | 修改前                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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。<br>(五)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。 | 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。<br>(五)證券相關商品：<br>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前之結算價格為準，以計算契約利得或損失。 |
| 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產及計算各類型受益單位淨資產價值之匯率換算原則：由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯                              | 第二十九條：幣制<br>二、本基金資產及計算各類型受益單位淨資產價值之匯率換算原則：由美元換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美元，並以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算之，而由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場                    |

3

| 修改後                                                                                                       | 修改前                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                        | 之最近收盤匯率為計算依據，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                                       |
| 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持有前十大之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。 | 第三十條：通知及公告<br>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>(四)每月公布基金持前五十大之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持前五十大之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。 |

4

復華中國新經濟A股證券投資信託基金之  
復華中國新經濟A股證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一條：定義</p> <p>二十八、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> | <p>第一條：定義</p> <p>二十八、指本基金持有之公司債發行公司具有「問題公司債處理規則」所定事由者。</p> <p>第十九條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前，取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> |

1

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(二)參與憑證：以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)債券：以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四)境外基金：1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或</p> | <p>(二)參與憑證：以計算日上午10:00前，取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)債券：以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四)境外基金：1、上市(櫃)者，以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或</p> |

2

| 修改後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修改前                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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。</p> <p>(五)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前，取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前，自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受託最早淨資產價值之匯率換算原則：由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> | <p>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。</p> <p>(五)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前，取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前，自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>第二十九條：幣制</p> <p>二、本基金資產及計算各類型受託最早淨資產價值之匯率換算原則：由美元換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美元，均以計算日上午10:00前，依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯</p> |

3

| 修改後                                                                                                                                                                                  | 修改前                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> | <p>之最近收盤匯率計算等依據，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>第三十條：通知及公告</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(四)每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> |

4

復華證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應予公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(刪除)<br/>(刪除)<br/>5. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。<br/>7. 本基金之年度及半年度財務報</p> | <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>募集達首次淨發行總面額百分之九十以上時，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之額度均不得超過首次募得淨發行總面額。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應予公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱，及合計占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br/>5. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br/>6. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br/>7. 本基金暫停及恢復買回價格事項。<br/>8. 本基金之年報。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>查。<br/>B.其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券與證券相關產品，長期發生無法交割、停結、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告，經理公司所選定之公告方式如下：<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 本基金之公開說明書。<br/>經理公司募集本基金，應於本基金開始募集三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金追加募集時，應於金管會核准通過之日後三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書時，應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。<br/>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p>a. 修正本基金信託契約。<br/>b. 更換本基金經理公司或基金保管機構。<br/>c. 修正本基金信託契約及修正後之處理事項。<br/>d. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。<br/>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。<br/>f. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。<br/>g. 變更本基金經理公司或基金保管機構主營業務所在地。<br/>h. 每季前日公告前一營業日計算之每受益單位之淨資產價值。<br/>i. 每週公布基金投資資產別之持股比例。<br/>j. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>k. 本基金與其他基金合併。<br/>l. 本基金募集公告。<br/>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定應基金經理公司、基金保管機構認為應公告之事</p> | <p>(刪除)</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|

3

|                                                                                      |                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <p>項。<br/>(8)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>(刪除)</p>                           |
| <p>(刪除)</p>                                                                          | <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br/>(略)</p> |

4

復華貨幣市場證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(三)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關</p> | <p>注意事項：</p> <p>(三)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件時，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請還件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請還件發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金投資公司債、金融債、金融資產證券化之金融資產及資產基礎證券化之資產。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> <p>(刪列)</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>商品、長期債券無法交割、移轉、平倉或取回保證金等事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式或代為之。</p> <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金投資公司債、金融債、金融資產證券化之資產證券化及資產基礎證券化之資產。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p> |

2

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                     | 修正前內容                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之。該計算標準詳見【附錄一】。</p> <p>(刪除)</p> <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> | <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之。該計算標準詳見【附錄一】。</p> |

3

復華高成長證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p> <p>3. 每週公布基金投資產業別之持股比例。</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總額均不得超過首次最高淨發行總面額。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 每日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p> <p>3. 每週公布基金投資產業別之持股內容及比例。</p> <p>4. 每月公布基金投資個股之內容及比例。</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關商品,長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:</p> <p>2. 公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站,或其他依金管會所指定應同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下:</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊:</p> <p>a. 本基金會之公開說明書。經理公司募集本基金,應於本基金開始募集三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金會追加募集時,應於金管會核准函達之日或三個月內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書時,應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應於同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊:</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:</p> <p>2. 公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站,或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或經營機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>a. 修正本基金會信託契約。</p> <p>b. 更換本基金會經理公司或保管機構。</p> <p>c. 終止本基金會信託契約及終止後之處理事項。</p> <p>d. 清算本基金會剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>f. 本基金會暫停及恢復計算單位價格事項。</p> <p>g. 變更本基金會經理公司或保管機構主營業務所在地。</p> <p>h. 每營業日公告前一營業日本基金每單位計算單位之淨資產價值。</p> <p>i. 每週公布基金投資資產類別之持股比例。</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等;每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值之百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>k. 本基金會與其他基金合併。</p> <p>l. 本基金會募集公告。</p> <p>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定或基金經理公司、保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式,經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站,或其</p> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

3

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>其他金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>二、本基金會之淨資產價值,應依有關法令及一般公認會計原則計算之。</p> | <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>二、本基金會之淨資產價值,應依一般公認會計原則,以基金總資產價值扣除總負債計算之。並應遵守下列規定:</p> <p>(一)股票:上市者,以計算日集中交易市場之收盤價格為準;上櫃者,以計算日櫃檯中心報價或自動成交系統之成交價加權平均價為準。認購已上市、上櫃同種類之增資或承辦股票,準用上開規定;認購初次上市、上櫃之股票,於該股票掛牌交易前,以買進成本為準。</p> <p>(二)上市金融證券:以計算日集中交易市場之收盤價格為準。</p> <p>(三)公債、公司債及金融債券:上市者,以計算日之收盤價格為準。未上市者,除在證券商營業處所買賣者,以計算日櫃檯中心公告之平均價格為準外,以採面值加計至計算日止應收之利息為準。</p> <p>(四)上市債券掛牌後利息:以計算日集中交易市場之收盤價格為準。</p> <p>(五)短期票券:以買進成本,加計自買進日起至計算日止應收之利息為準。</p> <p>(六)證券相關商品:證券相關商品價值之計算,應依中華民國證券投資信託業相關同業公會公告所擬定,並經金管會核准之計算標準辦理之(詳見【附錄一】)。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                       |                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算標準之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可交易倫理標準及處理作業辦法」計算之;前述計算標準並應於公開說明書揭露。</p> <p>(刪除)</p> | <p>三、前項(一)、(二)、(三)、(四)款規定之計算日無收盤價格、或空價加權平均、平均價格者,以最近之收盤價格、或空價加權平均、平均價格代之。</p> <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5

復華證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行：<br/>本基金會經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】<br/>捨參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年度及半年度財務報</p> | <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行：<br/>募集達標準淨發行總面額百分之九十至以上時，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總面額均不得超過首次最高淨發行總面額。</p> <p>【基金概況】<br/>捨參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每週公布基金投資產業別之持股內含及比例。<br/>4. 每月公布基金投資個股之內容及比例。<br/>7. 本基金之年報。</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>查。<br/>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 本基金之公開說明書。經經理公司第幾本基金，應於本基金開始募集前三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金會追加募集時，應於金管會核准而通過之日起三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書時，應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。<br/>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司半年度財務報告。<br/>(2)本基金會委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>a. 修正本基金信託契約。</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告，經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>b. 更換本基金經理公司或保管機構。<br/>c. 終止本基金信託契約及終止後之處理事項。<br/>d. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。<br/>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。<br/>f. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。<br/>g. 變更本基金經理公司或保管機構主營業務所在地。<br/>h. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值。<br/>i. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。<br/>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>k. 本基金與其他基金合併。<br/>l. 本基金募集公告。<br/>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約約定或基金經理公司、保管機構認為應公告之事項。<br/>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以</p> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

3

|                                            |                                       |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|
| 刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。 |                                       |
| (刪除)                                       | <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br/>(略)</p> |

4

獲華利貨幣市場證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前內容                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(三)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                                                    | <p>注意事項：</p> <p>(三)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                 |
| <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                                    | <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>基金達首次淨發行總額百分之九十五以上時，得經金管會核准，追加發行，追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總額均不得超過首次最高淨發行總額。</p>                                                     |
| <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關</p> | <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金投資公司債、金融債券、金融資產證券化之資產證券及資產基礎證券之比例等。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告，經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金投資公司債、金融債券、金融資產證券化之資產證券及資產基礎證券之比例等。</p> <p>(8)刊登於中華民國任一主要新聞報紙、其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報端。</p> |
| 【證券投資信託契約主要內容】                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 【證券投資信託契約主要內容】                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

2

獲華數位經濟證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                       | 修正前內容                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容誤差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。</p> | <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算，應依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容誤差標準及處理作業辦法」辦理之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之，該計算標準詳見【附錄一】。</p> |
| (刪除)                                                                                                                                                                        | 【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準                                                                                                                                                                                    |

(略)

| 修正後內容                                                                                                                                                                      | 修正前內容                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                        | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                            |
| <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，除金管會核准外，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                 | <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，除金管會另有規定外，申請或申報日前五個營業日平均已發行單位數占原核准發行單位數之比率達百分之八十以上者，得辦理追加募集；前述追加募集之規定，如與有關法令或相關規定修正者，從其規定。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值之比例等。</p>    |
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於</p>                                                                                           | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於</p>                                                                        |

1

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(2)本基金會委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持<u>有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例</u>等；每季公布基金持<u>有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例</u>等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得選擇刊登於中華民國任一主要新聞報紙、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(2)本基金會委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持<u>有前十大標的名稱、及合計占基金淨資產價值之比例</u>；每季公布基金持<u>有前十大標的內含及比例</u>。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列之公告事項，經理公司亦得刊登於中華民國任一主要新聞報紙。</p> |
| <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會若有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。</p>                                                                                                                             | <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會若有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。</p>                                |

2

|      |                        |
|------|------------------------|
| (刪除) | 【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準 |
|      | (略)                    |

3

復華傳家二號證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前內容                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                                                                                                   | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>公會網站</u>，或其他依金管會所指定之方式公告。</p>                                                                   |
| <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                                                                                          | <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                              |
| <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(刪除)</p> <p>3. 每週公布基金投資資產類別之持<u>股比例、基金投資組合、從事股票期貨買賣之前五名往來交易商交易情形</u>。</p> <p>4. 每月公布基金持<u>有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例</u>等；每季公布基金持<u>有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例</u>等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> | <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 本基金會符合成立條件，公告成立事項。</p> <p>(增列)</p> <p>(增列)</p> <p>5. 本基金會之年報。</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>a. 本基金會之公開說明書、經理公司募集本基金，應於本基金開始募集三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金會追加募集時，應於金管會核准後送達之日起三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書者，應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>a. 修正本基金會信託契約。</p> <p>b. 更換本基金會經理公司或保</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或保管機構所選定之公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>管機構。</p> <p>c. 終止本基金信託契約及終止後之處理事項。</p> <p>d. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>f. 本基金暫停及恢復計算單位價格事項。</p> <p>g. 變更本基金經理公司或保管機構主營業務所在地。</p> <p>h. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值之淨資產價值。</p> <p>i. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券期貨買賣交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>k. 本基金與其他基金合併。</p> <p>l. 本基金募集公告。</p> <p>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定或基金經理公司、保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(5) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、</p> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| 經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式代之。 |                        |
| (刪除)                       | 【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準 |
|                            | (增)                    |

復華中小精選證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經基金會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(刪除)</p> <p>3. 每週公布基金投資產業別之持股比例。</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依基金會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經基金會核准後，於符合法令所規定之條件時，得經基金會核准，追加發行。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 本基金符合成立條件，公告成立事項。(增列)</p> <p>(增列)</p> <p>B. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>a. 本基金之公開說明書。經理公司募集本基金，應於本基金開始募集前三日前將該基金公開說明書送交本基金會核准。本基金追加募集時，應於基金會核准後送達之日起三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書者，應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>a. 修正本基金信託契約。</p> <p>b. 更換本基金經理公司或保管機構。</p> <p>c. 終止本基金信託契約及終</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依基金會所指定之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <p>止後之處置事項。</p> <p>6. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>7. 召開基金持有人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>8. 本基金暫停及恢復計算單位淨資產價值之事項。</p> <p>9. 變更本基金經理公司或委託機構主要營業所在地。</p> <p>10. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值之淨資產價值。</p> <p>11. 每週公布基金投資資產類別之持股比例。</p> <p>12. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>13. 本基金與其他基金合併。</p> <p>14. 本基金募集公告。</p> <p>15. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定或基金經理公司、保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式：經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|

|                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算標準之處理方式，應依同業公會所擬定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差標準」準據及處理作業辦法，計算之。</p> <p>(刪除)</p> | <p>產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算方式，應依中華民國證券投資信託暨顧問商業公會所擬訂、並經金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之（詳見【附錄一】）。</p> <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(增)</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

4

復華全球債券證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值之淨資產價值。</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(刪除)</p> <p>7. 本基金之年報及半年度財務報</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>募集達核准淨發行總額百分之九十五以上時，並符合金管會規定，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總額均不得超過首次最高淨發行總額。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>2. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值之淨資產價值。</p> <p>4. 每月公布基金投資公司債明細。</p> <p>7. 國外受託保管機構之更換。</p> <p>8. 本基金之年報。</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>告。</p> <p>(刪除)</p> <p>(刪除)</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或收回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>a. 本基金之公開說明書，係經本基金經理公司簽章，並於本基金開始募集三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金追加募集時，應於金管會核准函送達之日起三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書者，應於更新或修正後三日內傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託同業公會於</p> | <p>9. 買回費用之變更。</p> <p>10. 基金經理人之變更。</p> <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司或保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 同業公會網站上予以公告下列相關資訊：<br>a. 修正本基金信託契約。<br>b. 更換本基金經理公司或保管機構。<br>c. 終止本基金信託契約及終止後之處理事項。<br>d. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。<br>e. 召開受益人會議之召開事項及決議內容。<br>f. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。<br>g. 變更本基金經理公司或保管機構至營業所所在地。<br>h. 每營業日公告前一營業日計算之每單位淨資產價值。<br>i. 每週公布基金投資組合、就債券增加條件交易之前五名往來交易商交易情形。<br>j. 每月公布基金持方前十十大標之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的占額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>k. 本基金與其他基金合併。<br>l. 本基金募集公告。<br>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定或基金 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

3

|                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經理公司、保管機構認為應公告之事項。<br>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式：經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他方式公告所指定或同意之方式代之。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 【證券投資信託契約主要內容】<br>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br>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，以本基金總資產價值扣除總負債計算之。 | 【證券投資信託契約主要內容】<br>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br>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，以本基金總資產價值扣除總負債計算之。並應遵守下列規定：<br>(一)中華民國之資產：<br>1. 公債、公司債及金融債券：上市者，以計算日前一營業日之收盤價格為準；未上市者，除在證券交易所買賣者，以計算日前一營業日證券中心公告之平均價格為準外，以其面值加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。<br>2. 短期債券：以買進成本，加計自買進日起至計算日前一營業日止應收之利息為準。<br>(二)國外之資產：<br>1. 國外債券：上市及在美國店頭市場(NASDAQ)上櫃者(美國政府公債除外)以計算日前一營業日投資所在國交易所之收盤價格為準。其餘債券(含美國政府公債)以彭博資訊(Bloomberg)所提供之計算日前一營業日最後買價為準。 |

4

之中間值為準。

2. 短期債券：以買進成本，加計自買進日起至計算日前一營業日止應收之利息為準。

三、前項第(一)款第1日規定之計算日前一營業日無收盤價格、平均價格者，以最近之收盤價格、平均價格代之；第(二)款第1日規定之計算日前一營業日無收盤價格、最後買價及賣價中間值者，以最近之收盤價格、最後買價及賣價中間值代之。

四、本基金淨資產價值之計算，應依證券投資信託商業同業公會所擬訂、主管會核定之計算標準辦理之（詳見【附錄二】），但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依附錄三「問題公司債處理規則」辦理之。

(刪除)

三、本基金淨資產價值之計算及計算標準之處理方式，應依同業公會所擬定、主管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：

(一)債券：以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將按序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會擬定之公平價格為準。

(二)證券相關商品：

1、集中交易市場交易商，以計算日上午10：00前所取得之

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 實所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00前所取得之結算價格為準，以計算契約利益或損失。<br>四、基金評價委員會：<br>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊之(含國外上市(註)股票、債券及ETP)者，得以經理公司基金評價委員會擬定最新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下：<br>(一)啟動時機：<br>1. 經理公司經理之基金所有之國外上市(註)股票、債券及ETP因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且應是暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。<br>2. 突發事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。<br>3. 交易市場非因例假日停止交易連續達一定期間以上時。 | (增列) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|

6

復華人生目標證券投資信託基金公開說明書修正對照表

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二) 評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格定價格程序係以特殊程序呈現，並以誠信基礎所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> <p>六、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值。</p> <p>(刪除)</p> <p>(刪除)</p> | <p>六、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值。</p> <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> <p>【附錄三】閉鎖公司債處理規則</p> <p>(略)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

7

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經基金會核准後，發行基金會所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、假法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三) 經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每週公布基金投資資產別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依基金會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經基金會核准後，發行基金會所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、假法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三) 經理公司或保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(增列)</p> <p>(增列)</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>a. 本基金之公開說明書。經理公司募集本基金，應於本基金開始募集前三日前傳送至公開資訊觀測站。本基金追加募集時，應於基金會核准而遞送之日起三日内傳送至公開資訊觀測站，經理公司更新或修正公開說明書者，應於更新或修正後三日內將最新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>b. 基金年度財務報告、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> | <p>6. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。經理公司應依管理機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭示。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>a. 修正本基金信託契約。</p> <p>b. 更換本基金經理公司或保管機構。</p> <p>c. 禁止本基金信託契約及終止後之處理事項。</p> <p>d. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>f. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。</p> <p>g. 變更本基金經理公司或保管機構至營業所在地。</p> <p>h. 每營業日公告前一營業日本基金每單位淨資產價值。</p> <p>i. 每週公布基金投資資產別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>k. 本基金與其他基金合併。</p> <p>l. 本基金募集公告。</p> <p>m. 其他假法令、主管機關指示、信託契約規定或基金經理公司、保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公</p> |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

3

復華全球平衡證券投資信託基金公開說明書修正對照表

|                                                       |                               |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。 |                               |
| (刪除)                                                  | 【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算程序<br>(略) |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                            | <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金募集達首次最高淨發行總面額百分之九十五以上時，並符合金管會規定，得經金管會核准，追加發行。追加發行不以一次為限，但每次追加發行之總面額均不得超過首次最高淨發行總面額。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年報及半年度財務報告。<br/>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品、長期發生無序交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱，及合計占基金淨資產價值之比例；每月公布基金投資公司債及金融債之明細；每季公布基金投資總額內各及比例。<br/>7. 本基金之年報。<br/><br/>(增列)</p>                                     |

4

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 本基金會之公開說明書。經理公司募集本基金，應於本基金會開始募集三日內傳送至公開資訊觀測站。本基金會追加募集時，應於金管會核准函送達之日起三日內傳送至公開資訊觀測站。經理公司更新或修正公開說明書者，應於更新或修正後三日內將更新或修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。<br/>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>a. 修正本基金會信託契約。<br/>b. 更換本基金會經理公司或基金保管機構。<br/>c. 修正本基金會信託契約及修正後之處理事項。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>d. 清算本基金會剩餘財產分配及清算處理結果之事項。<br/>e. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。<br/>f. 本基金會暫停及恢復計算夏回價格事項。<br/>g. 變更本基金會經理公司或基金保管機構主營業務所在地。<br/>h. 每營業日公告前一營業日計算之每份淨資產價值。<br/>i. 每週公布基金投資資產別之持倉比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。<br/>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>k. 本基金會與其他基金合併。<br/>l. 本基金會募集公告。<br/>m. 其他依法令、主管機關指示、信託契約規定或基金經理公司、基金保管機構認為應公告之事項。<br/>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登</p> |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>於中華民國統一主要新聞報紙、經理公司網站，或委託其他公正之專業機構或同業之方式代之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><b>【證券投資信託契約之主要內容】</b></p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受託經理單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定之處理方式，應依同業公會所規定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10：00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易或無報價或成交資訊者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10：00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格代之。若有暫停交易或</p> | <p><b>【證券投資信託契約之主要內容】</b></p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受託經理單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定之處理方式，應依同業公會所規定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10：00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易或無報價或成交資訊者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10：00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國</p> |

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>及無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10：00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2：00前(或最後收盤時)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準。</p> | <p>外委託信託機構所提供之價格代之。若有暫停交易者，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。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10：00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10：00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或無報價或成交資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或無報價或成交資訊之價值，本公司基金評價委員會應隨時提供及相關評價方法如下：</p> <p>(一)啟動時機：</p> <p>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。</p> <p>2. 突發事件造成交易市場關閉達一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易達一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因，依據基金最新信託</p> | <p>場交易者，以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

6

|                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <p>契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報章、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同業或同業資訊之漲跌及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格定價程序係以特種程序呈現，並以該信託基金所屬之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> <p>(附錄)</p> | <p><b>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</b></p> <p>(略)</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|

7

復華神盾證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                     | 修正前內容                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                          | <p>注意事項：<br/>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p>                                                                |
| <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得追加發行<br/>本基金會經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                | <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得追加發行<br/>本基金會經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br/>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准生效發行單位數之比率達百分之九十以上。</p> |
| <p>【基金概況】<br/>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每週公布基金投資資產類別之持股比例、基金投資組合、從事證券買賣之前五名往來交易商交易情形。<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨</p> | <p>【基金概況】<br/>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每月公布基金持前五大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br/>4. 每季公布基金投資組合內容及比例。</p>   |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年度及半年度財務報告。<br/>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，最遲發生無法交割、移轉、平倉或或回保證金情形)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金會委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>i. 每週公布基金投資資產類別之持股比例、基金投資組合、從事證券買賣之前五名往來交易商交易情形。<br/>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、</p> | <p>7. 本基金之年報。<br/>(增列)<br/>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金會委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>i. 每月公布基金持前五大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。<br/>j. 每季公布基金投資組合內容及比例。</p> |

2

復華奧林匹克全球組合證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持有非投資等級高風險債券之基金)公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                 | 修正前內容                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(8)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                    | <p>(8)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p>                                                                                                                                                           |
| <p>【證券投資信託契約主要內容】<br/>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。</p> | <p>【證券投資信託契約主要內容】<br/>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核准之「問題公司債處理規則」辦理之。</p> |
| <p>(刪除)</p>                                                                                                                                                                                           | <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br/>(略)</p>                                                                                                                                                                       |
| <p>(刪除)</p>                                                                                                                                                                                           | <p>【附錄二】問題公司債處理規則<br/>(略)</p>                                                                                                                                                                               |

3

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                          | 修正前內容                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                               | <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p>                                                                                |
| <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得追加發行<br/>經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。<br/>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准生效發行單位數之比率達百分之九十以上。</p>                                                 | <p>【基金概況】<br/>壹、基金簡介<br/>四、得追加發行<br/>經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br/>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准生效發行單位數之比率達百分之九十以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>6. 本基金之年度及半年度財務報告。<br/>8. 其他重大應公告事項(如基金</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每月公布基金投資組合前十大基金之名稱、淨資產價值、持有之資產按單位數及佔本基金會淨資產價值之比例。<br/>6. 本基金之年報。<br/>(增列)</p>  |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>所有持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或收回保證金情事)。</u></p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙：其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>估值、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算及計算錯誤之處理方式」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上市10:00前收盤自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司請屬集團之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日午後2:00前(含)彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、惠譽資訊(CR)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍無取得，應知或公告淨值，以通知</p> | <p>估值、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值，依下列規定計算之：</p> <p>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之(詳見【附錄二】)。</p> <p>(二)投資於國外之資產：</p> <p>1. 境外基金：於國外地區之證券交易所上市、美國店頭市場(NASDAQ)、英國店頭市場(AIH)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店頭市場(KOSDAQ)及其他基金會核准之店頭市場交易之境外基金，以計算日上午10:00所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易之境外基金，以計算日上午10:00所取得各基金經理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</u></p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>【刪除】</p> | <p>2. 證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

復華全方位證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正前內容                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                                                                    | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p>                                                                                                                           |
| <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                                              | <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金募集核准後發行總額百分之九十五以上時，並符合金管會規定，得經金管會核准，追加發行。</p>                                                                                                                    |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金信託機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所有持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或收回保證金情事)。</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金信託機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>(增列)</p> |
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p>                                                                                                                                                                                                                | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p>                                                                                                                                                           |

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度及半年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之三之標之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(刪除)</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事</p> | <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司半年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持前五大權之種類、名稱及合計占基金淨資產價值之比例。</p> <p>k. 每季公布基金投資個股內容及比例。</p> <p>(3) 刊登於中華民國</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受託報酬等淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。</p> <p>(刪除)</p> | <p>一、主要新聞報紙：其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受託報酬等淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。</p> <p>【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

複華亞太平衡證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四) 本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事證券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>4. 每月公布基金持前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之三之標之種類、名稱及占基金淨資產價值</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四) 本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一) 自開放買回之日起至申請滿件日屆滿一個月。</p> <p>(二) 申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每週公布基金投資產業別之持股比例。</p> <p>4. 每月公布基金持前五大權之種類、名稱及合計占基金淨資產價值之比例；每月公布基金投資公司債及金融債等明細；每季公布基金投資個股內容及比例。</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事證券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>j. 每月公布基金持前十大權之種類、名稱及合計占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之三之比例。</p> | <p>7. 本基金會之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每週公布基金投資產業別之持股比例。</p> <p>j. 每月公布基金持前五大權之種類、名稱及合計占基金淨資產價值之比例；每月公布基金投資公司債及金融債等明細；每季公布基金投資</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

| 文指之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 相關內容及比例。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (3)上述(1)(2)所列事項之基金方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依基金章程所指定之方式代之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | (3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 【證券投資信託契約之主要內容】<br>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定之處理方式，應依同業公會所擬定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近收盤價格為準，若有暫停交易或無報價或交易資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自 | 【證券投資信託契約之主要內容】<br>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定之處理方式，應依同業公會所擬定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準，若有暫停交易者，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。<br>(二)債券：以計算日上午10:00前自 |

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格代之，若有暫停交易或無報價或交易資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                                                                                                                                                                                          | 彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格代之，若有暫停交易或無報價或交易資訊者，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。                                                                                                                                                                                                   |
| (三)境外基金：<br>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準，若有暫停交易者，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。<br>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準，若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一 | (三)境外基金：<br>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準，若有暫停交易者，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。<br>2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準，若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一 |

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 當日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。<br>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>四、基金評價委員會：<br>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價或交易資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價或交易資訊標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時應及相關評價方法如下：<br>(一)啟動時機：<br>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。 | 以暫停交易前一營業日淨值計算。<br>(四)證券相關商品：<br>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。<br>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。<br>(增列)<br>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br>(略)<br>【附錄三】問題公司債處理規則<br>(略) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 2. 突發事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。<br>3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。<br>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定召開會議時。<br>(二)評價方法：<br>經理公司基金評價委員會應參考暫停交易標的之最近期附帶報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同業或同業產權對之漲跌及最近一個營業日收盤價等各項綜合觀察、中立、合理，可採擇結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。<br>前述更新之評價價格定價程序應以特殊程序呈現，並以該信託基金所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存在差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。<br>(附錄)<br>(附錄) | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br>(略)<br>【附錄三】問題公司債處理規則<br>(略) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|

6

復華全球債券組合證券投資信託基金公開說明書(本基金有相當比重投資於非  
投資等級高風險債券之基金)修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>經理公司募集本基金，經金管會核准後，<u>於符合金管會所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；<u>每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u><br/>6. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> | <p>注意事項：<br/>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>公會網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br/>(一)自開募之日起至申請還本日止，<u>屆滿一個月。</u><br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>3. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之資產種類及佔基金淨資產價值之比例。<br/>5. 本基金之年報。</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>8. 其他重大事件公告事項(如基金所有之有價證券或債券相關商品、長期發生無法交割、停損、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：<br/>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>i. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；<u>每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u><br/>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：<br/>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。<br/>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>i. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之資產種類及佔基金淨資產價值之比例。<br/>(3) 刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |

2

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>【證券投資信託契約主要內容】<br/>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：<br/>(一)境外基金：<br/>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10：00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司就屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。<br/>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2：00前(若是結帳前)所取得各基金資產最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、惠譽資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。若有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨資產價值，以通知或公告之淨資產價值為準；如暫停期間無通知或公告淨資產價值者，則以暫停交易前一營業日之淨資產價值為準。</p> | <p>【證券投資信託契約主要內容】<br/>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：<br/>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之(詳見【附錄二】)。<br/>(二)投資於國外之資產：<br/>1. 境外基金：於國外地區之證券交易所上市(櫃)者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。若有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司就屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。<br/>2. 證券相關商品：<br/>(1) 集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得各基金資產最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。<br/>(2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所計算其日計淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> |

3

| 修正後內容                                  | 修正前內容                                              |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br/>(增列)</p> | <p>(增列)</p> <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br/>(增列)</p> |

4

復華亞太成長證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>注意事項：</b></p> <p>(四)本基金會事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，<u>並符合法令所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>恰參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金特許前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>8. 其他重大應公告事項(如基金</p> | <p><b>注意事項：</b></p> <p>(四)本基金會事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開辦之日起至申請追加發行日止，已發行總額占原申請核准發行總額之比例達百分之九十五以上。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>恰參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布基金特許前五大權之種類、名稱、及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值之比例。</p> <p>7. 本基金會之年報。</p> <p>(增列)</p> |

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>所有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情形。</u></p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金特許前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每季公布基金特許前五大權之種類、名稱及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報端。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>【證券投資信託契約主要內容】</b></p> <p>恰參、本基金會淨資產價值及受託報酬單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> | <p><b>【證券投資信託契約主要內容】</b></p> <p>恰參、本基金會淨資產價值及受託報酬單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，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。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午</p> | <p>母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                            |                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 者，以計算日上午10：00自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                                         | 10：00自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。 |
| 2.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                             | 2.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。   |
| <b>四、基金評價委員會：</b>                                                                                                                          |                                                            |
| 依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價或交易資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價或交易資訊標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下： |                                                            |
| <b>(一)啟動時機：</b>                                                                                                                            |                                                            |
| 1.經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及BTF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內未召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。                                                     |                                                            |
| 2.突發事件造成交易市場閉市達一定期間以上時。                                                                                                                    |                                                            |
| 3.交易市場非因例假日停止交易連續達一定期間以上時。                                                                                                                 |                                                            |

(增列)

5

|                                                                                                                 |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 4.其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。                                                                                   |                               |
| <b>(二)評價方法：</b>                                                                                                 |                               |
| 經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、信託作交易標的發行公司最新訊息、同業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。 |                               |
| 前述更新之評價價格定係程序以特殊程序呈現，並以誠信客觀所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。                            |                               |
| <b>(刪除)</b>                                                                                                     | <b>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</b> |
| <b>(刪除)</b>                                                                                                     | <b>【附錄三】問題公司債處理規則</b>         |

6

復華全球資產證券化證券投資信託基金(基金之配息來源可能為本金)  
公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                              | 修正前內容                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>注意事項：</b><br>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。                                                                                                                    | <b>注意事項：</b><br>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。                                                              |
| <b>【基金概況】</b><br>壹、基金簡介<br>四、得追加發行<br>本基金經金管會核准後，於符合 <u>基金所規定之條件時</u> ，得辦理追加募集。                                                                                                                                    | <b>【基金概況】</b><br>壹、基金簡介<br>四、得追加發行<br>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。<br>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。      |
| <b>拾參、基金之資訊揭露</b><br>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>4.每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之之一之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>7.本基金之年度及半年度財務報告。<br>9.其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或證券相關 | <b>拾參、基金之資訊揭露</b><br>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br>4.每季公布基金持股票前五大個股名稱，及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資個股內容及比例。<br>7.本基金之年報。<br>(增列) |

1

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。 | 二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br>2.公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：<br>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br>a.基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br>a.每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>1.每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之之一之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。 |
| <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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

2

|                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拾伍、本基金淨資產價值及受託單位淨資產價值之計算                                                                                                                                                            | 拾伍、本基金淨資產價值及受託單位淨資產價值之計算                                                                                                                                                                  |
| 三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)： | 三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)： |
| (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                         | (一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                                                  |
| (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託機構提供之價格替代之。持有暫停交易者，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或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。          | (二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外委託機構提供之價格替代之。持有暫停交易者，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或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                |

3

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (三)境外基金：                                                                                                                                                                                | (三)境外基金：                                                                                                                                                                                |
| 1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                      | 1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                      |
| 2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最後報價)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、晨星資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 | 2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 |
| (四)證券相關商品：                                                                                                                                                                              | (四)證券相關商品：                                                                                                                                                                              |
| 1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                        | 1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                        |

4

|                                                                                                                                            |                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。                                                                            | 2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。 |
| 四、基金評價委員會：                                                                                                                                 | (增列)                                                      |
| 依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價或成交資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，將以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價或成交資訊標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下： |                                                           |
| (一)啟動時機：                                                                                                                                   |                                                           |
| 1. 經理公司經理之基金所有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應關閉之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期關閉之。                                                     |                                                           |
| 2. 證券事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。                                                                                                                  |                                                           |
| 3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。                                                                                                                 |                                                           |
| 4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。                                                                                                             |                                                           |
| (二)評價方法：                                                                                                                                   |                                                           |
| 經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同業或同業資料庫之漲跌幅及最近一個營業日收盤價                                                                       |                                                           |

5

|                                                                                                                                   |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。前述更新之評價價格定額程序係以特殊程序呈現，並以該信託基金所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。 |                        |
| (刪除)                                                                                                                              | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準 |
| (刪除)                                                                                                                              | (略)                    |
|                                                                                                                                   | 【附錄三】問題公司債處理規則         |
|                                                                                                                                   | (略)                    |

6

擬華奧林匹克全球優勢組合證券投資信託基金（本基金有相當比重投資於持有非投資等級高風險債券之基金）公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(六) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大標的之金額占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>6. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> | <p>注意事項：</p> <p>(六) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一) 自開募之日起至申請證件日屆滿一個月。</p> <p>(二) 申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准生效發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱、淨資產價值、持有之資產種類及佔基金淨資產價值之比例等。</p> <p>6. 本基金之年報。</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>8. 其他重大應公告事項(如基金所持之有價證券或權益相關商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前十大標的之金額占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱、淨資產價值、持有之資產種類及佔基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3) 刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |

2

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；持有暫停交易者，以經理公司洽商得他獨立專業機構或經理公司信託集團之母公司評核委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金管理機構最近公布之淨資產價值為準；如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、道瓊斯資訊(DJ)所取得之最近淨資產價值為準；持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得</p> | <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：</p> <p>(一) 投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之(詳見【附錄二】)。</p> <p>(二) 投資於國外之資產：</p> <p>1. 境外基金：於國外地區之證券交易所上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易之境外基金，以計算日上午10:00前所取得各基金管理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。</p> |

3

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二) 證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>(附註)</p> | <p>2. 證券相關商品：</p> <p>(1) 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |

4

復華全球大趨勢證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>注意事項：</b></p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，<u>並符合法令所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金</p> | <p><b>注意事項：</b></p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>公會網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，<u>符合下列條件時</u>，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p><b>【基金概況】</b></p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布基金持前五大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持單一標的之金額占基金淨資產價值之比例。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p> |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、停盤、平倉或取回困難等情事。</u></p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得刊登於中華民國任一主要新聞報紙、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>公會網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每季公布基金持前五大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持單一標的之金額占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；<u>其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</u></p> |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>【證券投資信託契約之主要內容】</b></p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近收盤價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，如無報價或成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司結算集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> | <p><b>【證券投資信託契約之主要內容】</b></p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核准之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格加計至計算日止應收之利息為準。其餘債券以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格為準。如無報價或成交資訊者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(IQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易</p> | <p>外委託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司結算集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市</p> |

|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>市場交易者，以計算日上午 10：00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> <p>(刪除)</p> | <p>場交易者，以計算日上午 10：00 前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午 10:00 之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> <p>(五)本基金資產由其他外幣換算成美金，或以基金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據，而由基金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> |
| <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊標的(含國外上市(櫃)股票、債券及 BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供最新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下：</p>  | <p>(增列)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p>(一)啟動時機：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及 BTF 因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內無報價之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應立即召開之。</li> <li>2. 突發事件造成交易市場關閉達一定期間以上時。</li> <li>3. 交易市場非因例假日停止交易連續達一定期間以上時。</li> <li>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</li> </ol> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌指數或最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的之最新評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格定價程序應以特殊程序呈現，並以該特殊程序之評價程序，並可能發生與該暫停交易標的之恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> <p>七、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以基金換算成其他外幣，以計算日上午 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)</p> | <p>(刪除)</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|

6

|                                                                                                                                                                         |                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由基金換算成美金，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>(刪除)</p> | <p>【增列二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|

7

復華華人世紀證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依主管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經主管會核准後，並符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                              | <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依主管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經主管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請還付日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請還付發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金資產前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、非</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布基金資產前五大權之名稱、及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資內容及比例。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p>                                                                                       |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>特、平倉或取回保證金(債券)。</b></p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2.公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b.基金年報、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1.每月公布基金特許前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；<u>每季公布基金特許前十大權之金額占基金淨資產價值百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</u></p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p><b>【證券投資信託契約主要內容】</b></p> <p>特任、本基金會淨資產價值及受益人淨資產價值之計算</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2.公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b.基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1.每季公布基金特許前五大權名稱，及合計占基金淨資產價值之比例；<u>每季公布基金特許前五大權內容及比例。</u></p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙，其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p><b>【證券投資信託契約主要內容】</b></p> <p>特任、本基金會淨資產價值及受益人淨資產價值之計算</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金會資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承辦股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前收盤自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)境外基金：1.上市(櫃)者，以計算日上午10:00前收盤自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國</p> | <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金會資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承辦股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前收盤自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易所對所提供之價格或國外委託保管機構所提供之價格代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)境外基金：1.上市(櫃)者，以計算日上午10:00前收盤自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2.未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或特許前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1.集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約</p> | <p>或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2.未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1.集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p>利得或損失。</p> <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易者或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會依時機及相關評價方法如下：</p> <p>(一)啟動時機：</p> <p>1.經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之，且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。</p> <p>2.突發事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。</p> <p>3.交易市場倒閉或停止交易連續一定期間以上時。</p> <p>4.其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新消息、同業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價等各項資料，並參照、中立、合理、可驗證之評價方法，評估暫停交易標的之最新評價價格。</p> | <p>(詳列)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|

5

|                                                                                       |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現，並以該信託基礎所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易之恢復交易時之價格存有差異之情事，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。 |                               |
| (刪除)                                                                                  | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br>(略) |

復華全球短期收益證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(六)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>國豐公會網站</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年報及半年度財務報告。<br/><u>9. 其他重大底公案事項(如基金所持之有價證券或股票相關商品，長期發生無法交割、轉讓、平倉或召回保證金情事)。</u><br/>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開</p> | <p>注意事項：<br/>(六)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金投資公司債及金融債彙明細。<br/>7. 本基金之年報。<br/><br/>(增列)<br/>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開</p> |

6

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資訊觀測站、<u>國豐公會網站</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託國豐公會於國豐公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>資訊觀測站、公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年報及經理公司半年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每月公布基金投資公司債及金融債彙明細。</p> <p>(3) 刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |
| <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值</p>                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值</p>                                                                                                              |

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，「問題公司債處理規則」辦理之，投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買入中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價或成交單者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)證券相關商品：<br/>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br/>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> | <p>之計算標準」(詳見【附錄三】)及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」(詳見【附錄三】)辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買入中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)證券相關商品：<br/>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br/>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                             |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 損失。                                                                                                                                         |      |
| 四、基金評價委員會：                                                                                                                                  | (增列) |
| 依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司適用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊標的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)時，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊標的之價值。本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下： |      |
| (一)啟動時機：                                                                                                                                    |      |
| 1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且該最暫停交易一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。                                                      |      |
| 2. 突發事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。                                                                                                                   |      |
| 3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。                                                                                                                  |      |
| 4. 其他原因，依據基金最新作託契約及法令規定須召開會議時。                                                                                                              |      |
| (二)評價方法：                                                                                                                                    |      |
| 經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅度最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。                           |      |
| 前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現，並以提供基礎所作為之評價程序，故可能發生與暫停交易標的恢復交易時之價格存                                                                                  |      |

4

|                             |                        |
|-----------------------------|------------------------|
| 有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。 |                        |
| (刪除)                        | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準 |
|                             | (略)                    |
| (刪除)                        | 【附錄三】問題公司債處理規則         |
|                             | (略)                    |

5

復華高益策略組合證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持非投資等級高風險債券之基金)公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                     | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(六)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，得符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                  | <p>注意事項：</p> <p>(六)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請達付日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>6. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券類</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔基金淨資產價值之比例。</p> <p>6. 本基金會之年報。</p> <p>(增列)</p>                                                                                        |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度及半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託同業公會於同業公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理</p> | <p>關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益權單位數及佔基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司網站，或依其他基金<br>管會所指定或同意之方<br>式代之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 【證券投資信託契約的主要內容】<br>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨<br>資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤<br>之處理方式，應依同業公會所擬定，<br>金管會核定之「證券投資信託基金資<br>產價值之計算標準」及「證券投資信<br>託基金淨資產價值計算之可容忍偏差<br>率標準及處理作業辦法」計算之。投<br>資於國外資產之計算標準如下(其他<br>未列示之本基金資產價值計算，依前<br>述規定辦理)：<br>(一)境外基金：<br>1. 上市(櫃)者：以計算日上午<br>10:00 前依序自彭博資訊<br>(Bloomberg)、路透社資訊<br>(Reuters)所取得投資所在國<br>或地區證券交易所之最近收<br>盤價格為準。若有暫停交易<br>者，以經理公司洽詢其他獨立<br>專業機構或經理公司隸屬集團<br>之母公司評價委員會提供之公<br>平價格為準。<br>2. 未上市(櫃)者：以計算日下<br>午2:00 前(或最接近)所取<br>得各基金經理機構最近公布之<br>淨資產價值為準。若無法取得<br>前述資訊，依序以自理抽<br>(Lipper)、彭博資訊<br>(Bloomberg)、嘉實資訊(CI)<br>所取得之最近淨資產價值為<br>準。若有暫停交易者，如暫停<br>期間仍應取得通知或公告淨 | 【證券投資信託契約的主要內容】<br>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨<br>資產價值之計算<br>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算<br>之：<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同<br>業公會所擬定，金管會核定之最新<br>「證券投資信託基金資產價值<br>之計算標準」及「計算錯誤之處理<br>方式辦理之。該計算標準詳見<br>【附錄二】。<br>(二)投資於國外之資產：<br>1. 境外基金：(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所<br>取得投資所在國證券交易所<br>之最近收盤價格為準；(2)非<br>集中交易市場交易者，以計<br>算日上午10:00前所取得各基<br>金經理機構前一營業日所公<br>布之淨資產價值為準，如無<br>法取得前述資訊，依序以自<br>理抽(Lipper)、彭博資訊<br>(Bloomberg)、路透社資訊<br>(Reuters)所取得之最近淨<br>資產價值為準。 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 值，以通知或公告之淨值計<br>算；如暫停期間無通知或公告<br>淨值者，則以暫停交易前一營<br>業日淨值計算。<br>(二)證券相關商品：<br>1. 集中交易市場交易者，以計<br>算日上午10:00前所取得投<br>資所在國證券交易所中交易市<br>場之最近收盤價格為準；非<br>集中交易市場交易者，以計<br>算日上午10:00前自彭博資<br>訊(Bloomberg)所取得之最<br>近價格為準。若無法取得最<br>近價格，則以交易對手所提<br>供之價格替代之。<br>2. 期貨：依期貨契約所定之標<br>的種類所屬之期貨交易市場<br>於計算日上午10:00前所取<br>得最近之結算價格為準，以<br>計算契約利得或損失。<br>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，<br>或以美金換算或其他外幣，以計算日<br>上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)<br>所取得全球外匯市場之最近收盤匯率<br>計算，而由美金換算成新臺幣，或以<br>新臺幣換算成美金，則以計算日上午<br>10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取<br>得中華民國外匯市場之最近收盤<br>匯率計算。但基金保管機構與國外受<br>託保管機構間之匯款，其匯率以實際<br>匯款時之匯率為準。<br>(刪除) | 2. 證券相關商品：<br>(1)集中交易市場交易者，以<br>計算日上午10:00前所取得<br>投資所在國證券交易所中交易市<br>場之最近收盤價格為準；非<br>集中交易市場交易者，以計算日上午10:00<br>前自彭博資訊<br>(Bloomberg)所取得之最<br>近價格為準。若無法取得<br>最近價格，則以交易對手<br>所提供之價格替代之。<br>(2)期貨：依期貨契約所定之<br>標的種類所屬之期貨交易<br>市場於計算日上午<br>10:00前之結算價格為準，<br>以計算契約利得或損失。<br>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，<br>或以美金換算或其他外幣，以計算日<br>上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所<br>取得全球外匯市場之最近收盤匯率為<br>計算依據，而由美金換算成新臺幣，<br>或以新臺幣換算成美金，則以計算日<br>上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所<br>取得中華民國外匯市場之最近收<br>盤匯率計算。但基金保管機構與國外<br>受託保管機構間之匯款，其匯率以實<br>際匯款時之匯率為準。<br>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之<br>計算標準<br>(略) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

獲華全球原料證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大權額之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權額的金額占基金淨資產價值達百分之十之權額之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年度及半年度財務報告。<br/>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、影</p> | <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br/>(一)自開放買回之日起至申請滿一年止，<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每季公布基金持有前五大權額之種類、名稱、及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權額內涵及比例。<br/>7. 本基金之年報。<br/>(刪除)</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>持、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每月公布基金持有前十大權額之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權額的金額占基金淨資產價值達百分之十之權額之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨<br/>資產價值之計算</p> | <p>持、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每季公布基金持有前五大權額之種類、名稱、及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權額內涵及比例。<br/>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨<br/>資產價值之計算</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



復華新與債股動力組合證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                               | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                                                 | <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                                                        |
| <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，於符合<u>基金所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p>                                                                                                                                                          | <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請還件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p>                                                                                   |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>6. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券應與相關商品、長期發生無法交割、移</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>6. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券應與相關商品、長期發生無法交割、移</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金持有前十大權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金持有前十大權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之名稱、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |
| <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

2

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算標準</p> <p>之處理方式，應依同業公會所報定，金管會報定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容原估差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構或經理公司被屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或收盤前)所取得之基金資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理摘(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、泰普資訊(TAP)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍應取得通知或公告淨值，以通知公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> | <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值，依下列規定計算之：</p> <p>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所報定，金管會報定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」，辦理之(詳見【附錄二】)。</p> <p>(二)投資於國外之資產：</p> <p>1. 境外基金：若中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得各基金資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理摘(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。</p> <p>2. 證券相關商品：</p> |

3

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，或由美金換算成新臺幣，或由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>(附錄二) 證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> | <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，或由美金換算成新臺幣，或由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外委託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>(附錄二) 證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> |

4

復華大中華中小策略證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，<u>除符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</u></p> <p>特許、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或債券相關商品，長期資產無法交割、移</p> | <p>注意事項：</p> <p>(五) 本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>查、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集。</p> <p>(一) 自開放買回之日起至申請滿一年屆滿一個月。</p> <p>(二) 申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>特許、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布基金持有前五大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資個股內容及比例。</p> <p>7. 本基金會之年報。</p> <p>(增列)</p> |

| 修正、基金或取回保證金情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正、基金或取回保證金情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會委託公於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>特許、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會委託公於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每季公布基金持有前五大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3) 刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>特許、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> |

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 股票(含承辦股票)：存託憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二) 債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將按序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三) 境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國</p> | <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 股票(含承辦股票)：存託憑證：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二) 債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將按序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三) 境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四) 證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準。以計算其約</p> | <p>或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構或經理公司之母公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四) 證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準。以計算其約</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                             |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 利得或損失。                                                                                                                                      |      |
| 四、基金評價委員會：                                                                                                                                  | (附列) |
| 依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久懸報價與成交資訊標的(含國外上市(櫃)股票、債券及BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久懸報價與成交資訊標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下： |      |
| (一)啟動時機：                                                                                                                                    |      |
| 1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及BTF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。                                                     |      |
| 2. 突發事件造成交易市場關閉達一定期間以上時。                                                                                                                    |      |
| 3. 交易市場非因例假日停止交易連續達一定期間以上時。                                                                                                                 |      |
| 4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。                                                                                                              |      |
| (二)評價方法：                                                                                                                                    |      |
| 經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。                           |      |

5

|                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 新漲或新之評價價格定價程序係以特種程序呈現，並以誠信基礎所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的之最近交易時之價格存有差異之情形，經理公司應確保該價格為相對合理之價格。                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                             |
| 七、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| (刪除)                                                                                                                                                                                                                        | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準<br>(略)                                                                                                                                                                                               |

6

復華新興收益型證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(十)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依基金會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>經理公司募集各子基金，經基金會核准後，得符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>(各子基金除下述之一(二)第7點、一之(三)第2點、第7點、第9點及一之(四)不同外，其餘皆相同)</p> <p>一、依法令及子基金信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> | <p>注意事項：</p> <p>(十)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依基金會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>【復華新興市場短期收益基金】</p> <p>該基金經基金會核准後，符合下列條件者，得辦理該基金之追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日該基金平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。</p> <p>【復華新興市場高收益債券基金】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>經理公司募集該基金，經基金會核准後，符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>(各子基金除下述之一(二)第7點、一之(三)第2點、第7點、第9點及一之(四)不同外，其餘皆相同)</p> <p>一、依法令及子基金信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3. 每月公布各子基金持有前十大權之總額、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一權之總額及基金淨資產價值達百分之十之權之總額、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 各子基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>8. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期資金無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊</p> | <p>4. 每月公布各子基金投資公司債及金融債等明細。</p> <p>7. 【復華新興市場短期收益基金】該基金之年報。</p> <p>【復華新興市場高收益債券基金】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>該基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 【復華新興市場高收益債券基金】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期資金無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>【註：】依據103年1月28日金管投信字第1020051418號函規定，復華新興市場短期收益基金之半年度財務報告及如發生上述9.所列之情事時，亦應公告之。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 各子基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布各子基金持有前十大標的之種類、名稱、占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 各子基金年度及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布各子基金投資公司債及金融債之明細。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報端。</p> |
| <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金除下述二、三及四相同外，其餘皆不同)</p> <p>三、各子基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差</p>                                                                                                                                                                | <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金除下述二相同外，其餘皆不同)</p> <p>三、【<u>複利計算市場短期收益基金</u>】</p> <p>該基金淨資產價值，依下列規定計算之：</p> <p>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所擬定，金管會核定之可</p>                                                    |

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但各子基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之各子基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或是結帳前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)</p> | <p>新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「計算錯誤之處理方式」辦理之(詳見附錄三)。但各子基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」(詳見附錄四)辦理之。</p> <p>(二)投資於國外之資產：</p> <p>1、債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商國外受託保管銀行、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。</p> <p>2、證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算算</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算算</p> | <p>約利得或損失。</p> <p>【<u>複利計算市場短期收益基金</u>】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>該基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容差標準及處理作業辦法」計算之，但該基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會發布之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之該基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)境外基金：</p> <p>1、上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或是結帳前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算算</p> | <p>國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2、未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或是結帳前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1、集中交易市場交易者：以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2、期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所於計算日上午10:00之結算價格為準，以計算算</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

6

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊之(含國外上市(櫃)股票、債券及BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會此時應按及相關評價方法如下：</p> <p>(一)啟動時機：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及BTF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。</li> <li>2. 突發事件造成交易市場閉鎖達一定期間以上時。</li> <li>3. 交易市場非因例假日停止交易達一定期間以上時。</li> <li>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定召開會議時。</li> </ol> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同業或同資產類別之涨跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> | 損失。 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

7

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>前述更新之評價價格定價程序應以特殊程序呈現，並以低價或高價之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> <p>七、【復華新興市場短期收益基金】</p> <p>該基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，或由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>【復華新興市場高收益債券基金】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>該基金資產及計算各類型受益權單位淨資產價值之匯率換算原則：由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，或由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> | <p>六、【復華新興市場短期收益基金】</p> <p>該基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，或由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>【復華新興市場高收益債券基金】(該基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>該基金資產及計算各類型受益權單位淨資產價值之匯率換算原則：由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，均以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯市場之最近收盤匯率計算，或由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，則以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

8

|                                                  |                                               |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| (刪除)                                             | 【附錄三】證券投資信託基金資產價值之計算標準                        |
| (刪除)                                             | 【附錄四】同業公司資產處理規則                               |

9

復華東亞世紀證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                    | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依主管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經主管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。</p>                                                 | <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依主管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經主管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請追加發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p> <p>7. 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或債券相關商</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布基金持有前五大標的之名稱及合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資個股內容及比例。</p> <p>7. 本基金之年報。</p> <p>(增列)</p>                                                                                     |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>品，長期發生無效交割、移轉、平倉或取回保證金情形)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或得轉錄於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或得轉錄於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金會應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i. 每季公布基金持有前五大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3) 刊登於中華民國任一主要新聞報紙；其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 股票(含承辦股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前收盤之彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(二) 債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或委託代辦商提供之價格或國外受託保管機構提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(三) 境外基金：</p> | <p>【證券投資信託契約之主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一) 股票(含承辦股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(二) 債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或委託代辦商提供之價格或國外受託保管機構提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(三) 境外基金：</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前收盤之彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(2) 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最接近)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四) 證券相關商品：</p> <p>(1) 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> | <p>(1) 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前收盤之彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(2) 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四) 證券相關商品：</p> <p>(1) 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準。若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格代之。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>格替代之。</p> <p>(2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司應選定基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊標的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，得以經理公司基金評價委員會提供之新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊標的之價值。本公司基金評價委員會應定期檢視及相關評價方法如下：</p> <p>(一) 啟動時機：</p> <p>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內應召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。</p> <p>2. 受事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二) 評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近財務報表、該暫停交易標的之發行公司最新</p> | <p>(2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。</p> <p>(增列)</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>訊息、同定資產或同資產類別之涨跌幅及最近一個營業日收盤價等各項目合參觀、申止、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該等停兌價格之妥稱之評價價格。</u></p> <p><u>前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現，並以該信義場所作之評價程序，就可顯著生與暫停交易前之恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司依法保護有價格為絕對合理之價格。</u></p> | <p>一、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算或其他外幣，以計算日上午10:00 截止序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而以美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00 前截止序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>                                          |
| <p>(刪除)</p>                                                                                                                                                                              | <p>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算或其他外幣，以計算日上午10:00 截止序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算，而以美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00 前截止序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算，但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算程序</p> <p>(略)</p> |

| 修正後內容                                                                                                                                                                          | 修正前內容                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>注意事項：</b></p> <p>(十)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>因查公司網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</u></p>                                                              | <p><b>注意事項：</b></p> <p>(十)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、<u>公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</u></p>                                                                                                 |
| <p><b>【基金概況】</b></p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，<u>並符合法令所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p>                                                                              | <p><b>【基金概況】</b></p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集，<u>追加募集不以一次為限：</u></p> <p>(一)<u>自開放買回之日起至申請送件日屆滿一個月。</u></p> <p>(二)<u>申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達95%以上。</u></p> |
| <p><b>拾肆、基金之資訊揭露</b></p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>5. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有單一權之金額占基金淨資產價值達百分之十之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> | <p><b>拾肆、基金之資訊揭露</b></p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>5. 每季公布基金持有前五大權之名稱，及<u>合計占基金淨資產價值之比例；每半年公布基金投資個股內含及比例。</u></p>                                                 |
| <p><b>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</b></p> <p>(一)對受益人之通知或公告，除金管</p>                                                                                                                       | <p><b>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</b></p> <p>(一)對受益人之通知或公告，除金管</p>                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>會、臺灣證交所或其他有關法令另有規定外，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於<u>中華民國任一主要新聞報紙</u>，或傳輪於<u>臺灣證交所公開資訊觀測站</u>、<u>同業公會網站</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每季公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例；每年公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3) 上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於<u>中華民國任一主要新聞報紙</u>、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> | <p>會、臺灣證交所或其他有關法令另有規定外，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於<u>中華民國任一主要新聞報紙</u>，或傳輪於<u>臺灣證交所公開資訊觀測站</u>、<u>同業公會網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1) 本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2) 本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每季公布基金持<u>前五大</u>大權之種類、<u>及會計占基金淨資產價值之比例</u>；<u>每半年公布基金投資個股內容及比例</u>。</p> <p>(3) 刊登於<u>中華民國任一主要新聞報紙</u>；<u>其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙</u>。</p> |
| <p>【證券投資信託契約主要内容】</p> <p>拾柒、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應由<u>同業公會所擬定</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>【證券投資信託契約主要内容】</p> <p>拾柒、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應由<u>同業公會所擬定</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):

(一)股票:以計算日下午5:00前收市自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或無報價與成交資訊者,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

(二)證券相關商品:

1. 集中交易市場交易者,以計算日下午5:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格替代之。
2. 期貨:依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日下午5:00前所取得最近之結算價格為準,以計算契約利得或損失。

四、基金評價委員會:

依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定,經理公司運用基金特

金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算,依前述規定辦理):

(一)股票:以計算日當日臺北時間下午5:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易,以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

(二)證券相關商品:

1. 集中交易市場交易者,以計算日當日臺北時間下午5:00前所取得投資所在國集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日當日臺北時間下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格替代之。
2. 期貨:依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日當日之結算價格為準,以計算契約利得或損失。

四、基金評價委員會:

依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定,經理公司運用基金特

復華南非全股證券投資信託基金公開說明書修正對照表

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>有暫停交易或無報價與成交資訊標的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者,得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或無報價與成交資訊標的之價值,本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下: (略)</p> <p>七、本基金資產由其他外幣換算成美金,或以美金換算成其他外幣,以計算日午後5:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算,而由美金換算成新台幣,或以新台幣換算成美金,則以計算日午後5:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款,其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> | <p>有暫停交易標的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者,得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易標的之價值,本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下: (略)</p> <p>七、本基金資產由其他外幣換算成美金,或以美金換算成其他外幣,以計算日當日上午十時至下午5:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算,而由美金換算成新台幣,或以新台幣換算成美金,則以計算日當日上午十時至下午5:00前依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款,其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> |
| (刪除)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p><b>【附錄四】證券投資信託基金資產價值之計算標準</b></p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項:<br/>(七)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站,或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b><br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>復華南非幣短期收益基金(基金之配息來源可能為本金)及復華南非幣長期收益基金(基金之配息來源可能為本金)經金管會核准後,得符合下列條件時,得辦理該子基金之追加募集:<br/>1.自開放買回之日起至申請退件日屆滿一個月。<br/>2.申請日前五個營業日該子基金平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。</p> | <p>注意事項:<br/>(七)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站,或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p><b>【基金概況】</b><br/>壹、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>復華南非幣短期收益基金(基金之配息來源可能為本金)及復華南非幣長期收益基金(基金之配息來源可能為本金)經金管會核准後,得符合下列條件時,得辦理該子基金之追加募集:<br/>1.自開放買回之日起至申請退件日屆滿一個月。<br/>2.申請日前五個營業日該子基金平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及子基金信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(各子基金除下述之一(二)第7點、一之(三)第3點、一之(四)、二之(六)不同外,其餘皆相同)<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下:<br/>3.【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)每週公布子基金投資組合,從</p>                                                                                                          | <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及子基金信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(各子基金除下述之一(二)第7點、一之(三)第3點、一之(四)第4點、一之(四)、二之(六)不同外,其餘皆相同)<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下:<br/>3.【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)每週公布子基金投資組合,從</p>                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>事證券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>4. 每月公布子基金持有前十大標的之種類、名稱及占子基金淨資產價值之比例等;每季公布子基金持有單一標的的金額占子基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占子基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 各子基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品、長期發生無法交割、停盤、平倉或取回保證金情形)。</p>                             | <p>事證券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p><b>【復華南非幣2017保本基金】</b><br/>每月公布子基金投資組合內容及比例。</p> <p>4.【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)每月公布各子基金投資公司債及金融債券明細。</p> <p>7. 各子基金之年報。</p> <p>(增列)</p>                             |
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:<br/>2. 公告:所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站,或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下:<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊:<br/>b. 各子基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊:</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告,應依下列方式為之:<br/>2. 所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙,或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站,或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下:<br/>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊:<br/>b. 各子基金年報及經理公司年度財務報告。<br/>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊:</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>j. 每月公布子基金持有前十大標的之種類、名稱及占子基金淨資產價值之比例等;每季公布子基金持有單一標的的金額占子基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占子基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式,經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站,或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p>                                                                                                                        | <p>j. 每月公布各子基金投資公司債及金融債券明細(復華南非幣短期收益基金(基金之配息來源可能為本金)及復華南非幣長期收益基金(基金之配息來源可能為本金)適用)或每月公布子基金投資組合內容及比例(復華南非幣2017保本基金適用)。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙;其他非屬上述(1)(2)公告之事項刊登於報紙。</p>                                                                                                                                    |
| <p><b>【證券投資信託契約的主要內容】</b><br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>(各子基金除下述三、五、六產生不同外,其餘皆相同)<br/>三、【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)子基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應依同業公會所擬定,金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之,但子基金持有問題公司債時,關於問題公司債之資產計算,依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產</p> | <p><b>【證券投資信託契約的主要內容】</b><br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算<br/>(各子基金除下述三、四、五、六不同外,其餘皆相同)<br/>三、【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)子基金淨資產價值,係依下列規定計算之:<br/>(一)投資於中華民國之資產:應依同業公會所擬定,金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之(詳見附錄三),但子基金持有問題公司債時,關於問題公司債之資產計算,依金管會</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之計算標準如下(其他未列示之各子基金資產價值計算,依前述規定辦理):</p> <p>(一)債券:以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者,以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)境外基金:</p> <p>1. 上市(櫃)者:以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者,以經理公司洽詢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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者:以計算日下午2:00前(或最後收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊,依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、嘉實資訊(XQ)</p> | <p>指定之最新「問題公司債處理規則」(詳見附錄四)辦理之。</p> <p>(二)投資於國外之資產:</p> <p>1. 債券:以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格代之。持有暫停交易者,以經理公司洽詢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。</p> <p>2. 境外基金:以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊,依序以自理拍(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者,如暫停期間仍能取得通知或公告淨值,以通知或公告之淨值計算;如暫停期間無通知或公告淨值者,則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者,如暫停期間仍能取得通知或公告淨值,以通知或公告之淨值計算;如暫停期間無通知或公告淨值者,則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三)證券相關商品:</p> <p>1. 集中交易市場交易者:以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>2. 期貨:依期貨契約所定之種類所屬之期貨交易所場於計算日上午10:00前所取得之結算價格為準,以計算契約利得或損失。</p> <p>【復華南非幣2017保本基金】</p> <p>子基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式,應按同業公會所制定、金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容認偏差標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外債券者,以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣</p> | <p>3. 證券相關商品:</p> <p>(1)集中交易市場交易者:以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準;非集中交易市場交易者,以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準,若無法取得最近價格,則以交易對手所提供之價格代之。</p> <p>(2)期貨:依期貨契約所定之種類所屬之期貨交易所場於計算日上午10:00前所取得之結算價格為準,以計算契約利得或損失。</p> <p>【復華南非幣2017保本基金】</p> <p>子基金淨資產價值,投資於國外債券者,以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準,如無法取得最近價格,將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格代之。持有暫停交易者,以經理公司洽詢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。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p>中價或最近成交價格代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者,以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>四、基金評價委員會:</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定,經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者,將以經理公司基金評價委員會提供最新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值,本公司基金評價委員會做動時機及相關評價方法如下:</p> <p>(一)啟動時機:</p> <p>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易,自暫停交易日起一定期間內應召開之;且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌,應定期召開之。</p> <p>2. 突發事件造成交易市場間斷達一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易達一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因,依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法:</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易之最近期財務報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同業或同資產類別之</p> | <p>(增列)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|

6

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <p>涨跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後,評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現,並以誠信原則所作之評價程序,故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存在差異之情事,經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> <p>六、【復華南非幣短期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)及【復華南非幣長期收益基金】(基金之配息來源可能為本金)</p> <p>子基金資產由其他外幣換算成南非幣,或以南非幣換算成其他外幣,以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款,其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>(刪除)</p> <p>(刪除)</p> | <p>【附錄三】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> <p>【附錄四】問題公司債處理規則</p> <p>(略)</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|

7

復華人民幣貨幣型證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(八)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>各子基金經金管會核准後，並符合法令所規定之條件時，得辦理該子基金之追加募集。</p>                                                                                          | <p>注意事項：</p> <p>(八)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>各子基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理該子基金之追加募集：</p> <p>(一)自開放買回之日起至申請條件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日該子基金平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> |
| <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>(各子基金除下述之一(二)第2點、一(三)第3點及二(一)之2之(2)第1點不同外，其餘皆相同)</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3.【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>每週公布該基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】</p> <p>(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> | <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>(各子基金除下述之一(二)第2點、一(三)第3點及二(一)之2之(2)第1點不同外，其餘皆相同)</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3.每週公布各子基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p>                                                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>之配息來源可能為本金)</p> <p>每週公布該基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>4.每月公布各子基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7.各子基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9.其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或債券相關商品、長期發生無法交割、移轉、平倉或強迫償還金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2.公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b.各子基金年度及半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公</p> | <p>4.【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>每月公布該基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】</p> <p>(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>每月公布各子基金投資公司債及金融債債券明細。</p> <p>7.各子基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2.公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b.各子基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i.【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>每週公布該基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>每週公布該基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>1.每月公布各子基金投資持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網</p> | <p>會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>i.每週公布各子基金投資組合、從事債券附條件交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>每月公布該基金投資公司債、金融債、金融資產證券化之金融債券及資產基礎證券明細。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)</p> <p>每月公布各子基金投資公司債及金融債債券明細。</p> <p>(3)刊登於中華民國任一主要新聞報紙、其他非刊登於(1)(2)公告之事項刊登報紙。</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>地，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【<u>證券投資信託契約的主要內容</u>】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金除下述三、四、五、六及七不同外，其餘皆相同)</p> <p>三、【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>該基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容誤差率標準及處理作業辦法」計算之。但該基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之各子基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>證券相關商品：</p> <p>(一)集中交易市場交易者，以計算日下午5:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(二)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日下午5:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約到期應損益。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本</p> | <p>【<u>證券投資信託契約的主要內容</u>】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金除下述三、四、五、六及七不同外，其餘皆相同)</p> <p>三、【<u>復華人民幣貨幣市場基金</u>】</p> <p>該基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核准之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容誤差率標準及處理作業辦法」計算之。但該基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核准之最新「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外之證券相關商品，於集中交易市場交易者，以計算日下午5:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日下午5:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>【<u>復華新幣人民幣債券基金</u>】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 風險債券且基金之配息來源可能為本金)<br><u>該基金淨資產價值之計算及計算標準之處理方式</u> 。應依同業公會所規定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可查證標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可查證標準」計算之，但該基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之該基金資產價值計算，依前述規定辦理)： | 金)<br>(一)投資於中華民國之資產：應依同業公會所規定，金管會核定之最新「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「計算標準之處理方式」辦理之，但該基金持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之最新「問題公司債處理規則」辦理之。                                                                   |
| (一)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中債或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。                                          | (二)投資於國外之資產：<br>1. 債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買賣中債或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。 |
| (二)境外基金：<br>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。                                                                       | 2. 境外基金：系中交易市場交易，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準；非中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構前一營業日所公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。                 |

5

|                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. 上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最接近前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。 | 產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值為準；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。                                                                     |
| (三)證券相關商品：<br>1. 系中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區中交易市場之最近收盤價格為準；非中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。                                                | 2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所市場於計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之結算價格為準，以計算契約之利得或損失。                                                               |
| 四、基金評價委員會(僅「復華新與人民幣債券基金」(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)適用)：依「證券投資信託基金資產價值之計                                                                                                           | 8. 證券相關商品：<br>(1) 系中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區中交易市場之最近收盤價格為準；非中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。 |
|                                                                                                                                                                                             | (2) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易所市場於計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之結算價格為準，以計算契約之利得或損失。                                                              |
|                                                                                                                                                                                             | (增列)                                                                                                                                          |

6

|                                                                                                                         |                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 算標準，規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊之(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，將以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會應於時及相關評價方法如下： | 算標準，規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊之(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，將以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會應於時及相關評價方法如下： |
| (一)啟動時機：<br>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易、自暫停交易日起一定期間內未召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。                     | 1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易、自暫停交易日起一定期間內未召開之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。                                 |
| 2. 若事件造成交易市場開閉連續一定期間以上時。                                                                                                | 2. 若事件造成交易市場開閉連續一定期間以上時。                                                                                                |
| 3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。                                                                                              | 3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。                                                                                              |
| 4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定召開會議時。                                                                                           | 4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定召開會議時。                                                                                           |
| (二)評價方法：<br>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易之最近期財務報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價格等資料，綜合、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。 | 經理公司基金評價委員會將參考暫停交易之最近期財務報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價格等資料，綜合、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。             |
| 前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現，並以該信託基金所定之評價程序，故可能發生與                                                                             | 前述更新之評價價格定價程序係以特殊程序呈現，並以該信託基金所定之評價程序，故可能發生與                                                                             |

7

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 該暫停交易標的恢復交易時之價格有差異之情事，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。                                                                                                                                              | 該暫停交易標的恢復交易時之價格有差異之情事，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。                                                                                                                                              |
| 七、【復華人民幣貨幣市場基金】<br>該基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日下午5:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                     | 六、【復華人民幣貨幣市場基金】<br>該基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日下午5:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。                                     |
| 【復華新與人民幣債券基金】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)<br>該基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 | 【復華新與人民幣債券基金】(該基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)<br>該基金資產由其他外幣換算成人民幣，或以人民幣換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。 |
| (附錄三) 證券投資信託基金資產價值之計算標準                                                                                                                                                                 | (附錄三) 證券投資信託基金資產價值之計算標準                                                                                                                                                                 |
| (附錄四) 問題公司債處理規則                                                                                                                                                                         | (附錄四) 問題公司債處理規則                                                                                                                                                                         |

8

復華全球雙星股票基金型證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>各子基金經金管會核准後，於符合法令所規定之條件時，得辦理該基金之追加募集。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及各項信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布各子基金持有前十大標的之種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等；每季公布各子基金持有單一標的之金額占該子基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等。</p> | <p>注意事項：</p> <p>(四)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>各子基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理該基金之追加募集：</p> <p>(一)自開放買入之日起至申請退件日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日該基金平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及各項信託契約規定應揭露之資訊內容：</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每季公布各子基金持前十大標的種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等；每季公布各子基金持有單一標的之金額占該子基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等。</p> |

1

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>7. 各子基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券違約或相關事件，長期證券無法交割、移轉、平倉或取回保證金情形)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 各子基金年度、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每月公布各子基金持有前十大標的之種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等；每季公布各子基金持有單一標的之金額占該子基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於下列方式為之：</p> | <p>7. 各子基金之年報。</p> <p>(增列)</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法：</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(1)本基金於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：</p> <p>b. 各子基金年報及經理公司年度財務報告。</p> <p>(2)各子基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>j. 每季公布各子基金持前五大標的種類、及金占該子基金淨資產價值之比例；每季公布各子基金持有單一標的之金額占該子基金淨資產價值達百分之二之標的種類、名稱及占該子基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列之公告事項，經理公司亦得以刊登於下列方式為之：</p> |

2

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金皆相同)</p> <p>三、各子基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準」及處理作業辦法，計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之各子基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承領股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)參與憑證：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以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>中華民國任一主要新聞報紙。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>(各子基金皆相同)</p> <p>三、各子基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準」及處理作業辦法，計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之各子基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承領股票)、存託憑證：以計算日上午10:00前所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)參與憑證：以計算日上午10:00前取得參與憑證所連結單一股票於投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> |

3

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> <p>(三)債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自選抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之</p> | <p>委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> <p>(三)債券：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(四)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自選抽(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之</p> |

4

|                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。                                                                                                                                                            | 淨值計算：如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。                                                                                                                                                                              |
| (五)證券相關商品：<br>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。    | (五)證券相關商品：<br>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。<br>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約的利得或損失。 |
| 四、基金評價委員會：<br>依「證券投資信託基金資產價值之計算程序」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久懸報價或交易資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久懸報價或交易資訊之價值。本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下：<br>(一)啟動時機：<br>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及BTF因特定原因發生暫停交易，自暫 | (增列)                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>停交易日起一定期間內應召開之；且應繼續暫停交易一定期間以上仍未復牌，應定期召開之。</p> <p>2. 突發事件造成交易市場關閉達一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易達一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法：<br/>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新消息、同產業或同資產類別之涨跌幅及最近一個營業日收盤價等各項目合審、中、合理、可驗證結果之評價方法，評估該暫停交易標的更新之評價價格。<br/>前述更新之評價價格定繼續存以特種程序呈現，並以誠信原則所定之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情況，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> | <p>【附錄三】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|

復華新與人民幣短期收益證券投資信託基金（本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券）公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：<br/>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金經金管會核准後，並符合法令所規定之條件時，得辦理追加募集。<br/>(一)自開放買回之日起至申請提供日屆滿一個月。<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>7. 本基金之年度及半年度財務報告。<br/>9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關</p> | <p>注意事項：<br/>(五)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】<br/>查、基金簡介<br/>四、得否追加發行<br/>本基金經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：<br/>(一)自開放買回之日起至申請提供日屆滿一個月。<br/>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露<br/>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容<br/>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：<br/>4. 每月公布基金投資公司債及金融債之明細。<br/>7. 本基金之年報。<br/>(增列)</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：<br/>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>a. 基金年報、半年度財務報告及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金會委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的之金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。<br/>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法<br/>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：<br/>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：<br/>(1)本基金會於公開資訊觀測站公告下列相關資訊：<br/>b. 基金年報及經理公司年度財務報告。<br/>(2)本基金會委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：<br/>j. 每月公布基金投資公司債及金融債之明細。<br/>(3)上述(1)(2)所列之公告事項，經理公司亦得刊登於中華民國任一主要新聞報紙。</p> <p>【證券投資信託契約的主要內容】<br/>拾伍、本基金淨資產價值及受益權單位淨</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金會資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：<br/>以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買入中債或最近成交價格替代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽詢其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(三)境外基金：</p> | <p>資產價值之計算</p> <p>三、本基金會資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之，但本基金會持有問題公司債時，關於問題公司債之資產計算，依金管會核定之「問題公司債處理規則」辦理之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(增列)</p> <p>(一)債券：以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準，如無法取得最近價格，將依序以買入中債或最近成交價格或交易對手所提供之價格或國外受託保管機構所提供之價格替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>(二)境外基金：</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最接近)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、惠譽資訊(XQ)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(四)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> | <p>1. 上市(櫃)者，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司洽詢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。</p> <p>2. 未上市(櫃)者，以計算日上午10:00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(三)證券相關商品：</p> <p>1. 集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10:00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>四、基金評價委員會：<br/>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易或久無報價與成交資訊的(含國外上市(櫃)股票、債券及ETF)者，將以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易或久無報價與成交資訊之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下：</p> <p>(一)啟動時機：</p> <p>1. 經理公司經理之基金所持有之「國外上市(櫃)股票、債券及ETF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內無可開之；且該等暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期開之。</p> <p>2. 突發事件造成交易市場關閉連續達一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易連續達一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因，依據基金最新信託契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的之發行公司最新訊息、同產業或同資產類別之漲跌幅及最近一個營業日收盤價</p> | <p>2. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10:00前所取最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>(增列)</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

5

|                                                                                                                                                |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p>等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格應視程度以特殊程序呈現，並以誠信基礎所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> |                        |
| (刪除)                                                                                                                                           | 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準 |
| (刪除)                                                                                                                                           | (略)                    |
| (刪除)                                                                                                                                           | 【附錄三】問題公司債處理規則         |
| (刪除)                                                                                                                                           | (略)                    |

6

復華全球戰略配置證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於持有非投資等級  
高風險債券之基金)公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(七)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前二種之金額占基金淨資產價值達百分之二之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> | <p>注意事項：</p> <p>(七)本基金所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>3. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益單位數及佔本基金淨資產價值之比例。</p> <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(2)本基金應委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> |

1

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 每月公布基金持有前十大權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有前二種之金額占基金淨資產價值達百分之二之權之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式代之。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>(1)上市(櫃)者，以計算日上午10：00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準，持有暫停交易者，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</p> | <p>1. 每月公布基金投資個別子基金之名稱、淨資產價值、持有之受益單位數及佔本基金淨資產價值之比例。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列之公告事項，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金淨資產價值及受益單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所規定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)境外基金：</p> <p>(1)上市(櫃)者，以計算日上午10：00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近收盤價格為準，持有暫停交易者，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</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>平價格為準。</p> <p>(2)未上市(櫃)者，以計算日下午2:00前(或最近收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、惠譽資訊(XX)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內未能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00前所取得最近之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率</p> | <p>公平價格為準。</p> <p>(2)未上市(櫃)者，以計算日上午10：00前所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準，如無法取得前述資訊，依序以自理柏(Lipper)、彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間內未能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(二)證券相關商品：</p> <p>(1)集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前所取得投資所在國或地區集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日上午10：00前自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格為準，若無法取得最近價格，則以交易對手所提供之價格替代之。</p> <p>(2)期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日上午10：00之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>六、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>計算，而由美金換算成新台幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易所之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>【刪除】</p> | <p>為計算標準，而由美金換算成新台幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日上午10:00前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得中華民國外匯交易所之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p> <p>【刪除二】證券投資信託基金資產價值之計算標準</p> <p>(略)</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

4

復華中國新經濟傘型證券投資信託基金公開說明書修正對照表

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、證交所網站、<u>經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，<u>於符合法令所規定之條件時</u>，得辦理追加募集。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年度及半年度財務報告。</p> <p>9. 其他重大應公告事項(如基金所有之有價證券或股票相關商品，長期發生無法交割、非</p> | <p>注意事項：</p> <p>(五)本基金會所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、<u>證交所網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【基金概況】</p> <p>壹、基金簡介</p> <p>四、得否追加發行</p> <p>本基金會經金管會核准後，符合下列條件者，得辦理追加募集：</p> <p>(一)自開放募回之日起至申請募回日屆滿一個月。</p> <p>(二)申請日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。</p> <p>拾參、基金之資訊揭露</p> <p>一、依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>4. 每月公布基金持有前十大標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>7. 本基金會之年報。</p> <p>(增列)</p> |

| 修正後內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正前內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、<u>同業公會網站、經理公司網站</u>，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(2)本基金會委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列事項之公告方式，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差</p> | <p>二、資訊揭露之方式、公告及取得方法</p> <p>(一)對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輪於證券交易所公開資訊觀測站、公會網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。經理公司所選定的公告方式如下：</p> <p>(2)本基金會委託公會於公會網站上予以公告下列相關資訊：</p> <p>1. 每月公布基金持有前十大標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之十之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(3)上述(1)(2)所列之公告事項，經理公司亦得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙、經理公司網站，或其他依金管會所指定或同意之方式公告。</p> <p>【證券投資信託契約主要內容】</p> <p>拾伍、本基金會淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算</p> <p>三、本基金會淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>準標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近正確收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> | <p>準標準及處理作業辦法」計算之。投資於國外資產之計算標準如下(其他未列示之本基金資產價值計算，依前述規定辦理)：</p> <p>(一)股票(含承銷股票)、存託憑證：以計算日上午10:00所取得投資所在國證券交易所之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> <p>(二)債券：以計算日上午10:00自彭博資訊(Bloomberg)所取得之最近價格加計至計算日止應收之利息為準。如無法取得最近價格，將依序以買賣中價或最近成交價格替代之。持有暫停交易者，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。</p> <p>(三)境外基金：</p> <p>1. 上市(櫃)者：以計算日上午10:00依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得投資所在國或地區證券交易所之最近正確收盤價格為準。持有暫停交易者，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。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日上午10:00前(或最後收盤前)所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)、<u>道瓊斯資訊(DJ)</u>所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>四、基金評價委員會：</p> <p>依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」規定，經理公司運用基金持有暫停交易者標的(含國外上市(櫃)股票、債券及BTF)者，得以經理公司基金評價委員會提供更新之評價價格計算該暫停交易者標的之價值，本公司基金評價委員會啟動時機及相關評價方法如下：</p> <p>(一)啟動時機：</p> <p>1. 經理公司經理之基金所持有之國外上市(櫃)股票、債券及BTF因特定原因發生暫停交易，自暫停交易日起一定期間內屬關閉之；且股票暫停交易達一定期間以上仍未復牌，應定期關閉之。</p> <p>2. 突發事件造成交易市場關閉連續一定期間以上時。</p> <p>3. 交易市場非因例假日停止交易連續一定期間以上時。</p> <p>4. 其他原因，依據基金最新信託</p> | <p>2. 未上市(櫃)者：以計算日上午10:00所取得各基金經理機構最近公布之淨資產價值為準。如無法取得前述資訊，依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得之最近淨資產價值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>(增列)</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>契約及法令規定須召開會議時。</p> <p>(二)評價方法：</p> <p>經理公司基金評價委員會將參考暫停交易標的之最近期財務報告、該暫停交易標的發行公司最新訊息、同產業或同資產族群之涨跌幅及最近一個營業日收盤價等各項符合客觀、中立、合理、可驗證結果之評價方法後，評估該暫停交易標的更新之評價價格。</p> <p>前述更新之評價價格定將經序供以持續程序呈現，並以誠信基礎所作之評價程序，故可能發生與該暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情形，經理公司無法保證該價格為絕對合理之價格。</p> |  |
| <p>【附錄二】證券投資信託基金資產價值之(刪除)</p> <p>計算標準</p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                       |  |



檔 號：

保存年限：

## 復華證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市八德路二段308號8樓

承辦人：陳憶文

電話：02-81616800 分機 993

傳真：02-87722003

電子信箱：stacy\_chen@fhtrust.com.tw



受文者：如正副本

發文日期：中華民國104年7月15日

發文字號：復信經字第1040000339號

速別：最速件

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：附件一：金管證投字第1040023907號函；附件二：公告稿及修約前後對照表

主旨：謹通知本公司經理之「復華復華證券投資信託基金」、

「復華貨幣市場證券投資信託基金」、「復華高成長證券投資信託基金」、「復華傳家證券投資信託基金」、「復華有利貨幣市場證券投資信託基金」、「復華數位經濟證券投資信託基金」、「復華傳家二號證券投資信託基金」、「復華中小精選證券投資信託基金」、「復華全球債券證券投資信託基金」、「復華人生目標證券投資信託基金」、「復華全球平衡證券投資信託基金」、「復華神盾證券投資信託基金」、「復華奧林匹克全球組合證券投資信託基金」、「復華全方位證券投資信託基金」、「復華亞太平衡證券投資信託基金」、「復華全球債券組合證券投資信託基金」、「復華亞太成長證券投資信託基金」、「復華全球資產證券化證券投資信託基金」、「復華奧林匹克全球優勢組合證券投資信託基金」、「復華全球大趨勢證券投資信託基金」、「復華華人世紀證券投資信託基金」、「復華全球短期收益證券投資信託基金」、「復華高益策略組合證券投資信託基金」、「復華全球原物料證券投資信託基金」、「復華新興債股動力組合證券投資信託基金」、「復華大中華中小策略證券投資信託基金」、「復華新興收益

傘型證券投資信託基金之復華新興市場短期收益證券投資信託基金」、「復華新興收益傘型證券投資信託基金之復華新興市場高收益債券證券投資信託基金」、「復華東協世紀證券投資信託基金」、「復華滬深300 A股證券投資信託基金」、「復華南非傘型證券投資信託基金之復華南非幣短期收益證券投資信託基金」、「復華南非傘型證券投資信託基金之復華南非幣長期收益證券投資信託基金」、「復華南非傘型證券投資信託基金之復華南非幣2017保本證券投資信託基金」、「復華人民幣傘型證券投資信託基金之復華人民幣貨幣市場證券投資信託基金」、「復華人民幣傘型證券投資信託基金之復華新興人民幣債券證券投資信託基金」、「復華全球雙星股票傘型證券投資信託基金之復華全球消費證券投資信託基金」、「復華全球雙星股票傘型證券投資信託基金之復華美國新星證券投資信託基金」、「復華新興人民幣短期收益證券投資信託基金」、「復華全球戰略配置強證券投資信託基金」、「復華中國新經濟傘型證券投資信託基金之復華中國新經濟平衡證券投資信託基金」及「復華中國新經濟傘型證券投資信託基金之復華中國新經濟A股證券投資信託基金」等41檔基金（以下合稱「各基金」）修訂證券投資信託契約及公開說明書，詳如說明，敬請 貴公司配合辦理。

說明：

- 一、金融監督管理委員會於中華民國(下同)104年7月3日金管證投字第1040023907號函(附件1)核准各基金修正證券投資信託契約及公開說明書。
- 二、配合前述規定及實務作業考量，本公司修正各基金之追加募集條款、基金淨資產價值之計算、應編制基金半年度財務報告及基金應公告事項等內容。各基金證券投資

信託契約之修正內容，自104年7月第10個營業日(目前預計為104年7月14日，如有異動，請詳本公司網站或中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站之公告)起生效。

### 三、各基金證券投資信託契約及公開說明書修正對照表如附件2。

正本：永豐銀行理財商品部、第一商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、中國信託商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、臺灣銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、臺灣新光商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行、玉山商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、陽信商業銀行股份有限公司、國泰世華商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行信託處、臺灣中小企業銀行股份有限公司、瑞興商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、大眾商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、法商法國巴黎銀行台北分公司、瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司、聯邦商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司、日盛國際商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、花旗(台灣)商業銀行股份有限公司、中華郵政股份有限公司、有限責任淡水第一信用合作社、瑞邦證券投資顧問股份有限公司、元大寶來證券股份有限公司、凱基證券股份有限公司、國票綜合證券股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、兆豐證券股份有限公司、元富證券股份有限公司、華南永昌綜合證券股份有限公司、大眾綜合證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司、日盛證券股份有限公司、玉山綜合證券股份有限公司、東亞證券股份有限公司、三商美邦人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、南山人壽保險股份有限公司、遠雄人壽保險事業股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、法商法國巴黎人壽保險股份有限公司台灣分公司、英屬百慕達商中泰人壽保險股份有限公司台灣分公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、第一金人壽保險股份有限公司、保德信人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、國泰人壽保險股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司

副本：

總經理

周輝啟

