

中國信託證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 109 年 11 月 17 日 中信(投信)字第 10911210008 號

主旨:本公司所經理之「中國信託投資等級債券ETF傘型證券投資信託基金」(以下簡稱本傘型基金) 修訂各子基金證券投資信託契約及本傘型基金公開說明書乙案,業經金融監督管理委員會(以 下簡稱金管會)核准,謹此公告。

說明:

- 一、依金管會109年11月17日金管證投字第1090372498號函辦理及各子基金證券投資信託契約之公告規定辦理。
- 二、本傘型基金包含「中國信託投資等級債券ETF傘型證券投資信託基金之中國信託美國政府20年期以上債券ETF證券投資信託基金」及「中國信託投資等級債券ETF傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF證券投資信託基金」(以下簡稱各子基金)。

三、各子基金本次修約主要重點說明:

- (一)依 107 年 3 月 15 日金管證投字第 1070105497 號函規定,於各子基金信託契約「經理公司之權利、義務與責任」之條文中增訂「本基金得為受益人之權益由經理公司代為處理本基金投資所得相關稅務事務」之規定。
- (二)配合實務作業修訂各子基金信託契約「收益分配」之相關內容。
- (三)就基金遇持有之債券暫停交易或久無報價與成交資訊之情形時,將依經理公司評價委員會提供之價格為準,及依基金實務作業修訂各子基金基金信託契約「本基金淨資產價值之計算」之相關內容。
- (四)配合基金實務作業,修訂各子基金信託契約附件一「受益憑證申購暨買回作業處理準則」。
- (五)其他依最新法令規定或基金實務作業修訂各基金證券投資信託契約及基金公開說明書 內容,請參下列證券投資信託契約及基金公開說明書之修訂對照表。
- 四、本次修訂事項,自本公告日之翌日起生效。惟本基金信託契約第十三條「經理公司之權利、 義務與責任」及第十七條「收益分配」之修訂事項,其施行日期定為110年01月11日。
- 五、本公告同時登載於中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站(www.sitca.org.tw)及本公司網站(www.ctbcinvestments.com);修訂後公開說明書亦可至本公司網站或公開資訊觀測站(mops.tse.com.tw)查詢。
- 六、各子基金證券投資信託契約及本傘型基金公開說明書修訂內容如下:



中國信託投資等級債券 ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託美國政府 20 年期以上 債券 ETF 證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂對照表

條	項	款	修正後條文	條	項	款	原條文	說明
第一	-條		定義	第一	- 條		定義	
1	1	31	每申購基數約當市值:指	1	1	31	每申購基數約當淨值:指	配合本基
			本基金上櫃日(含當日)				本基金上櫃日(含當日)	金實務作
			後,以本基金每一營業日				後,以本基金每一營業日	業修訂
			淨資產價值除以本基金受				淨資產價值除以本基金受	之。
			益憑證發行在外受益權單				益憑證發行在外受益權單	
			位數,再乘以每申購基數				位數,再乘以每申購基數	
			所表彰之受益權單位數。				所表彰之受益權單位數。	
1	1	32	預收申購價金:指本基金	1	1	32	預收申購價金:指本基金	配合本基
			上櫃日(含當日)後,以每				上櫃日(含當日)後,以每	金實務作
			申購日之現金申購買回清				申購日之現金申購買回清	業修訂
			單公告內所揭示每申購基				單公告內所揭示每申購基	之。
			數約當市值乘以一定比例				數約當淨值乘以一定比例	
			之金額。前述一定比例依				之金額。前述一定比例依	
			最新公開說明書規定辨				最新公開說明書規定辦	
			理。				理。	
第四	條		受益憑證之發行	第四	條		受益憑證之發行	
4	8	6	受益人向經理公司、基金	4	8	6	受益人向經理公司、基金	依金管會
			銷售機構或參與證券商所				銷售機構或參與證券商所	105年1月
			為之申購,其受益憑證係				為之申購,其受益憑證係	15日金管
			登載於其本人開設於證券				登載於其本人開設於證券	證投字第
			商之保管劃撥帳戶;惟若				商之保管劃撥帳戶;惟若	104005330
			受益人係委託基金銷售機				受益人係委託基金銷售機	0號核准之
			構之特定金錢信託專戶或				構之特定金錢信託專戶或	開放式債
			財富管理專戶名義所為之				財富管理專戶名義所為之	券型基金
			申購,其受益憑證得登載				申購,其受益憑證得登載	證券投資
			於該專戶開設於證券集中				於該專戶開設於證券集中	信託契約
			保管事業之保管劃撥帳戶				保管事業之保管劃撥帳戶	範本修訂
			下之登錄專戶。登載於登				下之登錄專戶。	之。
			錄專戶下者,其後請求買					
			回,僅得向其基金銷售機					
			構為之。					
第五	條		本基金成立前之申購及成	第五	上條		本基金成立前之申購及成	
			立後上櫃前之交易限制				立後上櫃前之交易限制	
5	4		本基金受益憑證申購手續	5	4		本基金各受益憑證申購手	酌作文字
			費不列入本基金資產,每				續費不列入本基金資產,	修訂。
			受益權單位之申購手續費				每受益權單位之申購手續	
			最高不得超過發行價格之				費最高不得超過發行價格	
			百分之一。本基金申購手				之百分之一。本基金申購	

	1			1	
		續費依最新公開說明書規			手續費依最新公開說明書
		定。			規定。
5	6	經理公司應依本基金之特	5	6	經理公司應依本基金之特 酌作文字
		性,訂定其受理本基金申			性,訂定其受理本基金申 修訂,並參
		購申請之截止時間,除能			購申請之截止時間,除能 酌「中華民
		證明 申購人係於受理截止			證明投資人係於受理截止 國證券投
		時間前提出申購申請者			時間前提出申購申請者 資信託暨
		外,逾時申請應視為次一			外,逾時申請應視為次一 顧問商業
		營業日之交易。受理申購			營業日之交易。受理申購 同業公會
		申請之截止時間,經理公			申請之截止時間,經理公 證券投資
		司應確實嚴格執行,並應			司應確實嚴格執行,並應 信託基金
		將該資訊載明於公開說明			將該資訊載明於公開說明 募集發行
		書、相關銷售文件或經理			書、相關銷售文件或經理 銷售及其
		公司網站。申購人應於申			公司網站。申購人應於申 申購或買
		購當日將基金申購書件交			購當日將基金申購書件交 回作業程
		付經理公司,並由申購人			付經理公司,並由申購人 序」第 18
		將申購價金直接匯撥至基			將申購價金直接匯撥至基 條規定修
		金專戶。 <u>申購</u> 人透過基金			金專戶。投資人透過基金 訂之。
		銷售機構以基金銷售機構			銷售機構以特定金錢信託
		<u>名義為申購人</u> 申購基金,			<u>方式</u> 申購基金,應於申購
		應於申購當日將申請書件			當日將申請書件及申購價
		及申購價金交付基金銷售			金交付基金銷售機構。投
		機構。申購人透過基金銷			資人以特定金錢信託方式
		售機構以基金銷售機構名			申購基金,或於申購當日
		<u>義為申購人</u> 申購基金,或			透過金融機構帳戶扣繳申
		於申購當日透過金融機構			購款項時,金融機構如於
		帳戶扣繳申購款項時,金			受理申購或扣款之次一營
		融機構如於受理申購或扣			業日上午十時前將申購價
		款之次一營業日上午十時			金匯撥至基金專戶者,或
		前將申購價金匯撥至基金			該等機構因依銀行法第
		專戶者,或該等機構因依			47-3 條設立之金融資訊服
		銀行法第 47-3 條設立之			務事業跨行網路系統之不
		金融資訊服務事業跨行網			可抗力情事致申購款項未
		路系統之不可抗力情事致			於受理申購或扣款之次一
		申購款項未於受理申購或			營業日上午十時前匯撥至
		扣款之次一營業日上午十			基金專戶者,則應以金融
		時前匯撥至基金專戶者,			機構受理申購或扣款之日
		則應以金融機構受理申購			作為申購日。受益人申請
		或扣款之日作為申購日。			於經理公司不同基金之轉
		受益人申請於經理公司不			申購,經理公司應以該買
		同基金之轉申購,經理公			回價款實際轉入所申購基
		司應以該買回價款實際轉			金專戶時當日作為申購
		入所申購基金專戶時當日			日,且應於本基金成立日
	1	<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>	l .	1	

	<i> </i>			1一人业口) 上口钵、甘人	
	作為申購日,且應於本基			(不含當日)前已轉入基金	
	金成立日(不含當日)前已			專戶者為限。	
kh , 1k	轉入基金專戶者為限。	kK ,	116	1 15 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	
第七條	本基金上櫃日起受益權單	第七	:條	本基金上櫃日起受益權單	
	位之申購			位之申購	
7 8	申購人提出申購後,應於	7	8	申購人提出申購後,應於	
	處理準則規定之期限內依			處理準則規定之期限內依	金實務作
	申請書所載之申購基數或			申請書所載之申購基數或	業修訂
	其整倍數給付預收申購總			其整倍數給付預收申購總	之。
	價金、申購總價金差額及			價金、申購總價金差額及	
	其他申購人依本契約或處			其他申購人依本契約或處	
	理準則應給付之款項,否			理準則應給付之款項,否	
	則視為申購失敗,經理公			則視為申購失敗,經理公	
	司應依處理準則規定,自			司應依處理準則規定,自	
	申購失敗之申購人於申購			申購失敗之申購人於申購	
	日給付之預收申購總價金			日給付之預收申購總價金	
	中,扣除行政處理費、匯			中,扣除行政處理費、匯	
	費及其他依本契約或處理			費及其他依本契約或處理	
	準則規定應由申購人負擔			準則規定應由申購人負擔	
	之款項後,按處理準則規			之款項後,於申購日之次	
	定退回申購人之約定匯款			二營業日起十五個營業日	
	— 帳戶。前述行政處理費列			內退回申購人之約定匯款	
	入本基金資產,其給付標			— 帳戶。前述行政處理費列	
	準應按處理準則規定計			入本基金資產,其給付標	
	算 。			準應按處理準則規定計	
				算。	
第八條	本基金之成立、不成立與	第八	條	本基金之成立、不成立與	
	本基金受益憑證之上櫃、			本基金受益憑證之上櫃、	
	終止上櫃			終止上櫃	
8 5	經理公司於本基金募足最	8	5	經理公司於本基金募足最	參酌「財團
	低募集金額,並報經金管			低募集金額,並報經金管	
	會核准成立後,應依法令			會核准成立後,應依法令	民國證券
	及證券櫃檯買賣中心規			及證券櫃檯買賣中心規	
	定,向證券櫃檯買賣中心			定,向證券櫃檯買賣中心	中心指數
	申請本基金於店頭市場上			申請本基金於店頭市場上	股票型基
	櫃。本基金受益憑證初次			櫃。本基金受益憑證初次	金受益憑
	上櫃競價買賣之參考價			上櫃競價買賣之參考價	證買賣辦
	格,以上櫃前一營業日本			格,以上櫃前一營業日本	
	基金可計算所得之最新每			基金每受益權單位淨資產	條修訂。
	受益權單位淨資產價值為			價值為參考基準,並依證	
	参考基準 ,並依證券櫃檯			券櫃檯買賣中心規定辦	
	買賣中心規定辦理。本基			理。本基金受益憑證上櫃	
	金受益憑證上櫃後,經理			後,經理公司得委託事務	

				ı			
		公司得委託事務代理機構				代理機構處理受益憑證事	
		處理受益憑證事務相關事				務相關事宜。	
		宜。					
第十	三條	經理公司之權利、義務與	第十	-三條		經理公司之權利、義務與	
		責任				責任	
13	19	本基金得為受益人之權益				(新增。其後項次依序調	依107年3
		由經理公司代為處理本基				整)	月15日金
		金投資所得相關稅務事					管證投字
		<u>務。</u>					第
							107010549
							7號函規定
							增訂之。
第十	六條	運用本基金投資證券及從	第十	六條		運用本基金投資證券及從	
		事證券相關商品交易之基				事證券相關商品交易之基	
		本方針及範圍				本方針及範圍	
16	1 5	本基金所投資之債券應符	16	1	5	本基金所投資之債券應符	原文義引
		合金管會所規定之信用評				合金管會所規定之信用評	用有誤,故
		等等級以上,若因原持有				等等級以上,若因原持有	修訂之。
		之债券於投資日後之信用				之債券於投資日後之信用	
		評等調整致有不符信用評				評等調整致有不符信用評	
		等等級規定者,應於該情				等等級規定者,應於該情	
		事發生之次日起一個月內				事發生之次日起一個月內	
		調整本基金投資組合至符				調整本基金投資組合至符	
		合規定。				合 <u>前述(三)</u> 規定 <u>之比例</u> 。	
第十	七條	收益分配	第十	-七條		收益分配	
17	1	本基金每受益權單位可分	17	1		本基金投資中華民國境外	配合本基
		配之收益,係指本基金投				(不含中國大陸、含港澳)	金實務作
		資中華民國境外(不含中				所得之利息收入為本基金	業修訂
		國大陸、含港澳)所得之利				之可分配收益, 另已實現	之。
		息收入扣除本基金應負擔				資本利得扣除已實現及未	
		<u>費用。</u> 另已實現資本利得				實現資本損失及本基金應	
		扣除已實現及未實現資本				負擔費用後為正數者,亦	
		損失及本基金應負擔費用				為本基金之可分配收益項	
		後為正數者,亦 <u>可</u> 為本基				目。上述可分配收益,由	
		金之可分配收益項目。上				經理公司依本條第二項規	
		述可分配收益,由經理公				定之時間,決定分配金額	
		司依本條第二項規定之時				並進行收益分配。	
		間,進行收益分配 <u>之評</u>					
		<u>價</u> 。					
17	2	本基金成立日起滿九十個	17	2		本基金成立日起滿九十個	配合本基
		日曆日(含)後,經理公司				日曆日(含)後,經理公司	金實務作
		應按收益評價日(即每年				應每季進行收益分配,並	業修訂
		一月、四月、七月及十月				按收益評價日(即每年一	之。
	L	i e e e e e e e e e e e e e e e e e e e				i .	

		豆炒 加口区口\上廿					
		最後一個日曆日)之本基				月、四月、七月及十月最	
		金淨資產價值及收入情況				後一個日曆日)之本基金	
		進行收益分配之評價,經				淨資產價值及收入情況,	
		理公司得依本基金收益之				決定應分配之收益金額,	
		情况自行決定每次分配之				並進行收益分配之評價	
		金額或不分配,故每次分				後,於每季度結束後之第	
		配之金額並非一定相同。				四十五個營業日前(含)按	
		但本基金受益權單位可分				<u>季進行</u> 分配 <u>之</u> 。收益分配	
		配收益,於經理公司決定				之分配基準日,由經理公	
		收益分配金額後,若有未				司於期前公告之。惟當次	
		分配收益得累積併入下一				可分配收益總額未達收益	
		次之可分配收益。經理公				評價日受益權單位淨資產	
		司應依法令規定公告每受				價值百分之零點壹(0.1%)	
		益權單位之配發金額、收				者,該季度得不予分配,	
		益分配發放日、收益分配				累積至達到上開標準之季	
		基準日、分配方式及其他				度發放之;但若當季度可	
		收益分配相關事項,並於				分配收益之剩餘未分配部	
		每收益評價日結束後之第				分,則可併入嗣後季度作	
		四十五個營業日內(含)分				為可分配收益來源。	
		配收益予受益人。停止變					
		更受益人名簿記載期間及					
		收益分配之分配基準日,					
		收益分配之分配基準日, 由經理公司於期前公告					
第二	. 十一條	由經理公司於期前公告	第二	-+-	<u></u> 條	本基金淨資產價值之計算	
第 <i>二</i> 21	-十一條 2	由經理公司於期前公告之。	第 <i>二</i> 21	2	條	本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值,應	将本條第
		由經理公司於期前公告 之。 本基金淨資產價值之計算			條		將本條第 4 項後段
		由經理公司於期前公告 之。 本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值,應			條	本基金之淨資產價值,應	
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值,應 依有關法令及一般公認會			條 	本基金之淨資產價值,應 依有關法令及一般公認會	4 項後段
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 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。如有因法			<u>條</u>	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。如有因法	4 項後段 內容移至
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 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。如有因法 令或相關規定修改者,從			<u>條</u>	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。如有因法 令或相關規定修改者,從	4 項後段 內容移至 本 項 後
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 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。如有因法 令或相關規定修改者,從 其規定。本基金投資之外			條 	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。如有因法 令或相關規定修改者,從	4 項後段 內容移至 本 項 後
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值之計算 依有關法令及一般公認會 計原則計算之。如有因法 令或相關規定修改者,從 其規定。本基金投資之外 國有價證券,因時差問			條	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。如有因法 令或相關規定修改者,從	4 項後段 內容移至 本 項 後
		由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值。認 計原則計算之。如有因法 令或相關規定修改者,從 其規定。本基金投資之外 國有價證券,因時差問 題,故本基金淨資產價值			<u>條</u>	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。如有因法 令或相關規定修改者,從	4 項後段 內容移至 本 項 後
21	2	由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值之計算 本基金之淨資產價值。認 計原則計算之。如有因 時期制規定修改者之, 與有價證券,因時差問 題,故本基金投資產價值 須於次一營業日計算之。	21	2	<u>條</u>	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。如有因法 令或相關規定修改者,從 其規定。	4 項後段 內容移至 本 項 後 段。
21	2	由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算本基金之淨資產價值之計算本基金之淨資產價值之計應依有關法令及一般有別計算之。如有別人,與一個人,與一個人,與一個人,與一個人,與一個人,與一個人,與一個人,與一個	21	2	<u>條</u>	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。如有因法 令或相關規定修改者,從 其規定。 本基金投資於外國之資產	4 項後段 不 項 後 平 文 字
21	2	由經理公司於期前公告之。 本基金淨資產價值之計算 本基金淨資產價值之計算 在基金之淨資產價值之計算 在有關計算之。 於有與計算之。 於一一一一一一一 一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	21	2	條	本基金之淨資產價值,應 信認會 一般公司 一般公司 一般公司 一般公司 一般公司 一般公司 一般公司 一般公司	4 內 本 段 項 移 項
21	2	由經理公司於期前公告。本基金淨資產價值之計算。本基金淨資產價值之計算應價值公司,之計算資產價值公司,之對資產價值公司,之修改之。修改之一一次,以一個人工,一個人工,一個人工,一個人工,一個人工,一個人工,一個人工,一個人工,	21	2	<u>條</u>	本基金之淨資產價值,應 值。認會 在有關法令及一般公司 所與 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般 一般	4 內本段酌調本後移項作整基文及金字依實
21	2	由之。本基金質價值之計算應會法令人對於其一人之一,不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不可以不	21	2	<u>條</u>	本基金 () 本基 () 有 () 在 () 有 () 是	4 內本段酌調本務收整基作安夜金業字依實修
21	2	由之。本基金	21	2	條	本有原文 在有原文 在有原文 在有原文 在有原文 在有原本 在有原本 在有原本 在有原本 在有原本 在有, 是是是是是是的。 在, 在, 在, 在, 在, 在, 在, 在, 在, 在,	4 內本段酌調本務收整基作安夜金業字依實修
21	2	由之。本基金 有	21	2	<u>條</u>	本有原理 是 在 在 在 在 在 有 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是	4 內本段酌調本務收整基作安夜金業字依實修
21	2	由之。本基本依計令其國門之一。 本基金關計關。 查達實資 及之。修金因,資產實質 是一。 修金因, 資子 實質 是一。 修金因, 多少 是一点, 多少 是一点, 多少 是一点, 多少 是一点, 多少 是一点, 这一点, 这一点, 这一点, 这一点, 这一点, 这一点, 这一点, 这	21	2	<u>條</u>	本有原理 人名	4 內本段酌調本務收整基作安夜金業字依實修
21	2	由之本本依計令其國題須本者規外算上司依經經。本基有別則相定價益之資子與一個公司,之種價價。一個公司,之為其一個公司,是實資及之定基。與一個公司,是是是一一個人工,與一個人工,可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以可以	21	2	條	本有原或規 本者規外算但金正本有原或規	4 內本段酌調本務收整基作安夜金業字依實修

			法適用者,則應依相關法					
			, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,					
0.1	0	1	令最新規定辦理:	0.1	0	1	建业,如社签中专业社研	# 12 h h
21	3	1	债券:以計算日依序自彭	21	3	1	債券:以計算日臺北時間	酌作文字
			博資訊(Bloomberg)、輝盛				上午八時三十分前,依序	調整及依
			(FactSet)所取得之中價加				自彭博資訊	本基金實
			計至計算日前一營業日止				(Bloomberg) 、 輝 盛	務作業修
			之應收利息為準。持有之				(FactSet)所取得之中價加	訂之。
			債券暫停交易或久無報價				計至計算日前一營業日止	
			與成交資訊者,依「證券				之應收利息為準。持有之	
			投資信託基金資產價值之				 债券暫停交易或久無報價	
			計算標準」規定辦理,其				與成交資訊者,以基金經	
			處理方式應揭露於公開說				理公司洽商其他獨立專業	
			明書中。				機構所提供之公平價格為	
							<u>準</u> 。	
21	3	2	證券相關商品:	21	3	2	證券相關商品:	酌作文字
			1.集中交易市場交易者,				1.集中交易市場交易者,	調整及依
			以計算日依序自彭博資訊				以計算日臺北時間上午八	本基金實
			(Bloomberg) 、 輝 盛				<u>時三十分前,</u> 依序自彭博	務作業修
			(FactSet)所取得之各證券				資訊(Bloomberg)、輝盛	訂之。
			相關商品集中交易市場最				(FactSet)所取得之各證券	
			近收盤價格為準;非集中				相關商品集中交易市場最	
			交易市場交易者,以計算				近收盤價格為準;非集中	
			日依序自彭博資訊				交易市場交易者,以計算	
			(Bloomberg) 、 輝 盛				日臺北時間上午八時三十	
			(FactSet)、交易對手所取				分前,依序自彭博資訊	
			得之價格為準。				(Bloomberg) 、 輝 盛	
			2.期貨:依期貨契約所定				(FactSet)、交易對手所取得	
			之標的種類所屬之期貨交				之價格為準。	
			易市場於計算日取得之最				2.期貨:依期貨契約所定	
			近結算價格為準,以計算				之標的種類所屬之期貨交	
			契約利得或損失。				易市場於計算日臺北時間	
			3.遠期外匯合約:				上午八時三十分前取得之	
			以計算日依序自彭博資訊				最近結算價格為準,以計	
			(Bloomberg) 、 輝 盛				算契約利得或損失。	
			(FactSet)所提供前一營業				3.遠期外匯合約:	
			日遠期外匯市場之結算匯				以計算日依序自彭博資訊	
			率為準,惟計算日當日遠				(Bloomberg) 、 輝 盛	
			期外匯市場無相當於合約				(FactSet)所提供前一營業	
			剩餘期間之遠期匯率時,				日遠期外匯市場之結算匯	
			得以線性差補方式計算				率為準,惟計算日當日遠	
			之。				期外匯市場無相當於合約	
							剩餘期間之遠期匯率時,	
							得以線性差補方式計算	
							得以線性差補方式計算	

							之。	
21	4		本基金淨資產價值之計算	21	4		本基金淨資產價值之計算	本款內容
			及計算錯誤之處理方式,				及計算錯誤之處理方式,	已併入本
			應依同業公會所擬定,金				應依同業公會所擬定,金	條第2項
			管會核定之「證券投資信				管會核定之「證券投資信	中,故删除
			託基金資產價值之計算標				託基金資產價值之計算標	之。
			準」及「證券投資信託基				準」及「證券投資信託基	
			金淨資產價值計算之可容				金淨資產價值計算之可容	
			忍偏差率標準及處理作業				忍偏差率標準及處理作業	
			辨法」辨理之,但本基金				辨法」辨理之,但本基金	
			持有問題公司債時,關於				持有問題公司債時,關於	
			問題公司債之資產計算,				問題公司債之資產計算,	
			依「問題公司債處理規則」				依「問題公司債處理規則」	
			辦理之。該計算標準及作				辦理之。該計算標準及作	
			業辦法並應於公開說明書				業辦法並應於公開說明書	
			揭露。				揭露。本基金投資之外國	
			1,720				有價證券,因時差問題,	
							故本基金淨資產價值須於	
							次一營業日計算之。	
第二	.十五	L L條	本契約之終止及本基金之	第二		 條	本契約之終止及本基金之	
-	,		受益憑證終止上櫃		, -		受益憑證終止上櫃	
25	2		如發生前項第(九)款及第				(新增。其後項次依序調	依本基金
			(十)款所列之任一情事				整。)	實務作業
			時,本基金將依標的指數					修訂之。
			實際停止授權許可日之投					
			資組合,持有或維持至本					
			契約終止之日,但符合本					
			契約第十六條第一項第六					
			款特殊情形者,不在此					
			限。					
第二	- 十九	上條	受益人會議	第二	-十九	條	受益人會議	
29	3	8	指數提供者停止提供標的	29	3	8	指數提供者停止提供標的	依本基金
			指數或指數授權契約被終				指數,而未提供替代指	實務作業
			止時,經經理公司洽請其				數,經經理公司洽請其他	修訂之。
			他指數提供者提供替代標				指數提供者提供替代標的	
			的指數。				指數。	
29	3	9	指數提供者因有突發債信	29	3	9	指數提供者因有突發債信	原條文後
			情事恐致停止提供標的指				情事恐致停止提供標的指	段移至本
			數、終止指數授權契約或				數、終止指數授權契約或	條 第 4
			其他顯有損及受益人權益				其他顯有損及受益人權益	項,故刪除
			之虞時,經經理公司洽請				之虞時,經經理公司洽請	之。
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代	
			標的指數。				標的指數。惟當指數提供	

	1					
					者或授權人係因遭聲請破	
					產、解散等事由而停止提	
					供標的指數者,經金管會	
					核准免召開受益人會議	
					時,得逕洽其他指數提供	
					者或授權人提供替代標的	
					指數。	
29	4	前項第(七)款至第(九)款			(新增,其後項次依序調	配合基金
		所列情形,如係因指數提			整)	實務作業
		供者或授權人遭聲請破				修訂之。
		產、解散、停業、歇業或				
		合併等事由而停止提供標				
		的指數者,經金管會核准				
		免召開受益人會議時,得				
		逕洽其他指數提供者或授				
		權人提供替代標的指數。				
		發生前項第(七)款至第				
		(九)款任一款所列情事				
		時,本基金將依標的指數				
		實際停止使用日之投資組				
		合持有或維持至替代指數				
		授權開始使用日。				
		(刪除)	29	7	如發生第三項第(七)款或	本項移至
		,,			第(八)款所述情事時,本	本契約第
					基金將依標的指數實際停	29 條第 4
					止使用日之投資組合持有	項後段規
					或維持至替代指數授權開	範,故删除
					始使用日。	之。
附件	:-	中國信託投資等級債券	附件	-	中國信託投資等級債券	
		ETF 傘型證券投資信託			ETF傘型證券投資信託基	
		基金之中國信託美國政府			金之中國信託美國政府	
		20 年期以上債券 ETF 證			20 年期以上債券 ETF 證	
		券投資信託基金受益憑證			券投資信託基金受益憑證	
		申購暨買回作業處理準則			申購暨買回作業處理準則	
2		參與證券商於辦理申購申	2		參與證券商於辦理申購申	酌作文字
		請、買回申請及檢核作業			請、買回申請及檢核作業	修訂。
		前,應於經理公司留存授			時,應先留存授權印鑑或	
		權印鑑或簽樣等證明文			<u> </u>	
		件,以便經理公司辦理相			理公司辦理相關查驗作	
		關查驗作業。			業。	
5	1	申購人應按經理公司訂定	5	1	申購人應按經理公司每一	配合本基
		每一營業日之「現金申購			營業日之「現金申購買回	金實務作
		買回清單」內每基數預收			清單」內每現金申購基數	業修訂
<u> </u>		<u> </u>			11 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	*** **

				1		I		
			申購總價金乘以申購基數				或其整倍數 Х 每受益權單	之。
			或其整倍數之金額,給付				位約當淨值 X108%,加計	
			申購款項。前述預收申購				申購手續費,給付預收申	
			總價金為預收申購價金加				購 <u>總價金</u> 。申購手續費之	
			計經理公司訂定之申購手				<u>比率</u> 依 <u>最新</u> 公開說明書規	
			續費之總額。申購手續費				定辨理。	
			之 <u>計算標準,</u> 依公開說明					
			書規定辦理。					
5	2		經理公司就每一申購得收				(新增。其後項次依序調	配合本基
			取申購手續費,參與證券				整。)	金實務作
			商並得就每一申購收取事					業修訂
			務處理費。每受益權單位					之。
			之申購手續費及參與證券					
			商事務處理費合計最高不					
			得超過本基金每受益權單					
			位淨資產價值百分之一。					
			申購手續費及參與證券商					
			事務處理費不併入本基金					
			資產。					
9	1		參與證券商依據申購日之	9	1		參與證券商依據申購日之	配合本基
			「現金申購買回清單」內				「現金申購買回清單」內	金實務作
			容填具「現金申購申請書」				容填具「現金申購申請書」	業修訂
			上之預收申購總價金,並				上之預收申購總價金,並	之。
			應核對「現金申購申請書」				應核對「現金申購申請書」	
			上之申購人印鑑及載明事				上之申購人印鑑及載明事	
			項是否無誤,且於申請書				項是否無誤,且於申請書	
			上加蓋參與證券商於經理				上留存授權印鑑或樣章以	
			公司留存之授權印鑑或樣				證明申購人申購資料及款	
			章以證明申購人申購資料					
			及金額符合規定之覆核記				始得透過 ETF 交易作業傳	
			錄,始得透過 ETF 交易作				輸平台提出申購申請。參	
			業傳輸平台提出申購申				與證券商並應同時留存申	
			請。參與證券商並應同時				購人提交之相關匯款明細	
			留存申購人提交之相關匯				或身分證明文件作為申購	
			款明細或身分證明文件作				查驗記錄。	
			為申購查驗記錄。					
10	1	1	申購手續費應為經理公司	10	1	1	申購手續費及申購交易費	申購交易
			規定之金額。				應為經理公司規定之金	費非為經
							額。	理公司接
							· ·	獲申購申
								請時,應檢
								核項目,故
								删除之。
		<u> </u>						叫小水

10	3	本條第一項內容經檢核不	10	3	本條第一項內容經檢核不	參與契約
		符規定者,經理公司即不			符規定者,經理公司即不	未訂定不
		接受該筆申購申請。除本			接受該筆申購申請。除本	接受當日
		條第一項之因素外,如遇			條第一項之因素外,如遇	已接受申
		信託契約或公開說明書規			信託契約、公開說明書或	購申請之
		定經理公司得不接受當日			参與契約規定經理公司得	特殊情
		已接受申購申請之特殊情			不接受當日已接受申購申	事,故刪除
		事者,則經理公司於不接			請之特殊情事者,則經理	之。
		受申購申請時,應於當日			公司於不接受申購申請	
		下午四時前至 ETF 交易作			時,應於當日下午四時前	
		業傳輸平台進行撤銷。			至 ETF 交易作業傳輸平台	
					進行撤銷。	
10	5	經理公司不接受申購申請	10	5	經理公司不接受申購申請	實務上基
		時,應指示基金保管機構			時,應指示基金保管機構	金申購之
		於申購申請次一營業日將			於申購申請次一營業日將	金流不會
		已收受之預收申購總價金			已收受之預收申購總價金	透過參與
		匯回申購人指定之匯款帳			匯回參與證券商指定專	證券商,故
		號。			户,參與證券商再退回申	修訂之。
		_			購人之原匯款帳戶內。	
11	2	申購總價金差額計算後如	11	2	申購總價金差額計算後如	1、實務
		為正數時,參與證券商應			為正數時,參與證券商應	上基金申
		協助經理公司確認申購人			於申購申請之次一營業日	購之金流
		於申購申請之次一營業日			下午二時前給付該筆現金	不會透過
		下午三時前給付該筆現金			予經理公司指定之基金專	參與證券
		予經理公司指定之基金專			户;申購總價金差額計算	商,故修
		户;申購總價金差額計算			後如為負數時,經理公司	訂之。
		後如為負數時,經理公司			應於申購人申購申請之次	2、配合
		應於申購人申購申請之次			一營業日內給付該筆現金	本基金實
		一營業日內給付該筆現金			予參與證券商指定專戶或	務作業修
		予申購人指定之匯款帳			申購人帳戶。撥付至參與	訂之。
		號。			證券商指定專戶之款項如	
					為受託時,參與證券商應	
					負責退回申購人之帳戶	
					內。	
12	1	經理公司確認申購人補足	12	1	經理公司確認參與證券商	實務上基
		申購總價金差額之款項			補足申購總價金差額之款	金申購之
		後,應於申購申請之次一			項後,應於申購申請之次	金流不會
		營業日下午四時前至 ETF			一營業日下午四時前至	透過參與
		交易作業傳輸平台回覆複			ETF 交易作業傳輸平台回	證券商,故
		審成功。			覆複審成功。	修訂之。
12	3	經理公司應將本條第一項	12	3	經理公司應將本條第一項	酌作文字
		結果於申購申請之次一營			結果於申購申請之次一營	修訂。
		業日依證券集中保管事業			業日依集保規定時間上傳	
L	<u> </u>	242 10 <u>2 24 215 1 1915 19 4 215 1</u>	<u> </u>	<u> </u>	1	

		規定時間上傳 ETF 登錄暨			ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/	
		帳簿劃撥交付/註銷申請			註銷申請作業予集保平	
		作業予集保平台。			台。	
		(刪除)	12	4	集保平台於接獲經理公司	本項移至
		(14141)			受益憑證發行媒體明細	作業處理
					後,應於申購申請日之次	準則第 14
					二經理公司所在地銀行營	條規定,故
					業日,執行本基金受益權	删除之。
					單位登錄及帳簿劃撥支付	
					作業予申購人。	
14		證券集中保管事業接獲本			(新增。其後條次依序調	將原作業
		基金之受益憑證發行媒體			整。)	處理準則
		明細,應於申購申請日之				第 12 條第
		次二銀行營業日內執行本				4 項移至
		基金受益權單位登錄及帳				本條規
		簿劃撥支付作業予申購				範。
		人。				
15	1		14	1	受益人得於任一營業日,	酌作文字
		委託參與證券商向經理公			委託參與證券商向經理公	修訂。後段
		司提出買回申請,以本基			司買回申請。參與證券商	關於買回
		金受益憑證換取買回總價			亦得自行提出買回申請	手續費及
		金。參與證券商亦得自行			(無需再委託另一參與證	交易費用
		提出買回申請(無需再委				移至本條
		託另一參與證券商)。			申請收取買回手續費及交	第二項規
					易費用 ,比率依最新公開	範之。
					說明書規定辦理。	
15	2	經理公司應依公開說明書			(新增。其後項次依序調	明訂買回
		規定之方式計算買回總價			整。)	總價金之
		金。每買回申請收取之買				計算方式
		回手續費及買回交易費				應依公開
		用,該比率依公開說明書				說明書之
		規定辦理。				規定辦
						理。
15	3	經理公司就每一買回申請			(新增。其後項次依序調	配合本基
		得收取買回手續費,參與			整。)	金實務作
		證券商並得就每一買回收				業修訂
		取事務處理費。每受益權				之。
		單位之買回手續費及參與				
		證券商事務處理費合計最				
		高不得超過本基金每受益				
		權單位淨資產價值百分之				
		一。買回手續費及參與證				
		券商事務處理費不併入本				

		基金資產。					
17		受益人填寫「現金買回申	16		妥	益人填寫「現金買回申	酌作文字
		請書 傳送予參與證券				書 傳送予參與證券	修訂。
		商,參與證券商應檢核相				,參與證券商應檢核相	
		關文件及受益人印鑑後,			-	文件及受益人印鑑後,	
		並加蓋參與證券商於經理				加蓋參與證券商於經理	
		公司留存之授權印鑑或簽				司之授權印鑑或簽樣,	
		樣,經理公司始得憑其委				理公司始得憑其委託辦	
		託辦理買回申請作業。			理	買回申請作業。	
18	2	受益人欲撤回買回申請	17	2	受	益人欲撤回買回申請	本基金暫
		者,應於申請當日委託參			者	,應於申請當日委託參	停計算買
		與證券商製作「現金買回			與	證券商製作「現金買回	回對價之
		撤回申請書」,參與證券商			撤	回申請書」,參與證券商	特殊情事
		應於下午二時前將買回撤			應	於下午二時前將買回撤	訂定於信
		回申請輸入 ETF 交易作業			回	申請輸入 ETF 交易作業	託契約及
		傳輸平台,並傳送「現金			傳	輸平台,並傳送「現金	公開說明
		買回撤回申請書」向經理			買	回撤回申請書」向經理	書,而非訂
		公司提出撤回申請。如有			公	司提出撤回申請。如有	定於參與
		信託契約或公開說明書規			<u>參</u>	與契約之暫停計算買回	契約,故刪
		定之暫停計算買回對價之			對	價之特殊情事,經經理	除之。
		特殊情事,經經理公司同			公	司同意後,受益人得撤	
		意後,受益人得撤回買回			回	買回之申請。	
		之申請。					
19	1	參與證券商應核對「現金	18	1	參	與證券商應核對「現金	
		買回申請書」上之受益人			買	回申請書」上之受益人	修訂。
		印鑑及載明事項是否無			印	鑑及載明事項是否無	
		誤,及擬交付的受益權單			誤	,及擬交付的受益權單	
		位數不得為融資買進之受				數不得為融資買進之受	
		益權單位數,且於申請書				權單位數,且於申請書	
		上加蓋參與證券商之授權				留存授權印鑑或樣章以	
		印鑑或樣章以證明受益人				明受益人買回受益權單	
		買回受益權單位數符合規				數符合規定之覆核記	
		定之覆核記錄,始得透過				,始得透過 ETF 交易作	
		ETF 交易作業傳輸平台提				傳輸平台提出買回申	
20	2	出買回申請。	10	2	請		益均韧丛
20	Δ	前項內容經檢核不符規定	19	7		項內容經檢核不符規定	參與契約
		者,經理公司即不接受該				,經理公司即不接受該 四口中	未訂定不
		筆買回申請。除本條第一				買回申請。除本條第一	接受當日已接受申
		項之因素外,如遇信託契				之因素外,如遇信託契	D 接 文 中 購 申 請 之
		約 <u>或</u> 公開說明書規定經理 公司得不接受當日已接受				<u>、</u> 公開說明書 <u>或參與契</u> 規定經理公司得不接受	舞 中 明 √ 特 殊 情
		一				,	事,故刪除
						日 1 1 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 1 2 1 1 1 1	之。
		則經理公司於不接受買回			殊	· 朋 尹 祖 , 別 經 理 公 可 於	~ `

基金之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基	
平台進行撤銷,並通知參與證券商轉和受益人。 21 2 參與證券商於買回日之次 20 2 參與證券商於買回日之次 一營業日上午九時起至 ETF 交易作業傳輸平台查詢園存結果,如為失敗者,查明原因後,得於上午十時進行再次園存申請,並將園存成功或失敗之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依園存成功結 20 4 經理公司依園存成功結 內作 後訂業日依證券集中保管事業規定時間上傳 ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/註銷申請作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本 上 集保平台於接獲經理公司 內條 6 次	
知受益人。	
21 2	
一營業日上午九時起至 ETF 交易作業傳輸平台查 詢園存結果,如為失敗 者,查明原因後,得於上 午十時進行再次園存申 請,並將園存成功或失敗 之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依園存成功結 果,於買回申請之次一營業日依集保規定時間上傳 展詢劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 23 證券集中保營事業接養本 作業予集保平台。 24 集保平台於接獲經理公司 定務者中保營事業 接養本之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請之次 一營業日上午九時後至 ETF 交易作業傳輸平台查 詢園存結果,如為失敗 者,查明原因後,得於上 午十時進行再次園存申 請,並將園存成功或失敗 之狀況轉知受益人。 經理公司依園存成功結 果,於買回申請之次一營業日依集保規定時間上傳 ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 24 無保平台於接獲經理公司 之受益權單位數註銷媒體 明細,應於買回申請之次 一營業日,執行本基金受	
ETF 交易作業傳輸平台查 詢園存結果,如為失敗 者,查明原因後,得於上 午十時進行再次園存申 請,並將園存成功或失敗 之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依園存成功結 果,於買回申請之次一營 業日依證券集中保管事業 規定時間上傳 ETF 登錄暨 帳簿劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 23 遊券集中保管事業接獲本 生金之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請之次 之次二營業日,執行本基	0
 詢園存結果,如為失敗者,查明原因後,得於上午十時進行再次圈存申請,並將園存成功或失敗之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依園存成功結果,於買回申請之次一營業日依證券集中保管事業規定時間上傳ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/註銷申請作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本 生物 (を)	
者,查明原因後,得於上午十時進行再次屬存申請,並將屬存成功或失敗之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依屬存成功結 20 4 經理公司依屬存成功結 內作果,於買回申請之次一營業日依整禁集中保管事業規定時間上傳 ETF 登錄暨 長河 查錄 整長等劃撥交付/註銷申請作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本作業予集保平台。 24 集保平台於接獲經理公司 內條 不完益權單位數註銷 場體明細,應於買回申請之次一營 明細,應於買回申請之次 一營業日,執行本基金受 二營業日,執行本基金受	
午十時進行再次圈存申請,並將圈存成功或失敗之狀況轉知受益人。 午十時進行再次圈存申請,並將圈存成功或失敗之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依圈存成功結果,於買回申請之次一營業日依證券集中保管事業規定時間上傳ETF登錄暨機簿劃撥交付/註銷申請稅業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本 上保管事業接獲本 上級之受益權單位數註銷規體 財細,應於買回申請之次一營業日,執行本基金受益權單位數註銷期額,應於買回申請之次一營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上營業日,執行本基金受 上級	
請,並將圈存成功或失敗 之狀況轉知受益人。 21 4 經理公司依圈存成功結 20 4 經理公司依圈存成功結 酌作 果,於買回申請之次一營 業日依證券集中保管事業 規定時間上傳 ETF 登錄暨 帳簿劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本 22 集保平台於接獲經理公司 基金之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基	
之狀況轉知受益人。 之狀況轉知受益人。 之狀況轉知受益人。	
21 4 經理公司依圈存成功結 20 4 經理公司依圈存成功結 酌作果,於買回申請之次一營業日依證券集中保管事業規定時間上傳 ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/註銷申請作業予集保平台。 23 證券集中保管事業接獲本	
果,於買回申請之次一營業日依證券集中保管事業規定時間上傳 ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/註銷申請作業予集保平台。 23 23 23 23 24 25 25 26 27 28 28 28 28 28 28 48 48 48 48	
業日依證券集中保管事業 規定時間上傳 ETF 登錄暨 帳簿劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 23 <u>證券集中保管事業接獲本</u> 22 <u>基金</u> 之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基	文字
規定時間上傳 ETF 登錄暨 帳簿劃撥交付/註銷申請 作業予集保平台。 23 <u>證券集中保管事業接獲本</u> 22 基金之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基	0
 帳簿劃撥交付/註銷申請 注銷申請作業予集保平 台。 23 <u>證券集中保管事業接獲本</u> 22 集保<u>平台於接獲經理公司</u> 酌作 之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 以求體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基 	
作業予集保平台。 23 <u>證券集中保管事業接獲本</u> 22 集保 <u>平台於接獲經理公司</u> 酌作 <u>基金</u> 之受益權單位數註銷 以號體明細,應於買回申請 以次二營業日,執行本基 22 明細,應於買回申請之次 二營業日,執行本基金受	
23 <u>證券集中保管事業接獲本</u> 22 集保 <u>平台於接獲經理公司</u> 酌作 <u>基金</u> 之受益權單位數註銷 以課體明細,應於買回申請 以次二營業日,執行本基 二營業日,執行本基金受	
基金之受益權單位數註銷 媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基	
媒體明細,應於買回申請 之次二營業日,執行本基 出一營業日,執行本基金受	文字
之次二營業日,執行本基 二營業日,執行本基金受	0
A 55 14 15 17 15 15 16 17 16 15 16 17 16	
金受益權單位註銷作業。 益權單位註銷作業。	
24 1 若申購入未能於本處理準 23 1 若申購入未能於規定期間 配合	本基
則規定期間內給付申購總 內給付申購總價金差額, 金實	務作
價金差額,視為申購失 視為申購失敗;若預收申 業 何	多訂
敗,經理公司即不發行交 購總價金不足以支付申購 之。	
付受益憑證。 日所需之申購基數或其整	
倍數之實際成交價金時,	
<u>經理公司即不進行交易,</u>	
亦視為申購失敗。	
24 2 申購人應就每筆申購失敗 23 2 申購人應就每筆申購失敗 酌作	文字
給付行政處理費 <u>予本基</u> <u>紀錄</u> 給付行政處理費,惟 修訂	0
金,以補償本基金因而所 經經理公司同意免除者,	
<u>需增加的作業成本</u> ,惟經 不在此限。行政處理費之	
經理公司同意免除者,不 計算依公開說明書規定辦	
在此限。行政處理費之計 理。	
算依公開說明書規定辦	
理。	
24 3 經理公司將從失敗申購之 (新增) 明訂	
中購人於申購日給付之預 失敗	申購
收申購總價金中,扣除前 還款	申購後,退

			1	1 1		1
		述行政處理費之款項,始				方式。
		於申購日起十個營業日內				
		退回申購人指定之匯款帳				
		<u></u>				
25	1	<u>若</u> 受益人 <u>申請</u> 買回之受益	24		受益人應於買回申請日買	酌作文字
		憑證未能依本處理準則規			回申請文件收件截止時間	修訂,並將
		定期限 <u>交付本基金</u> 者,視			前給付受益憑證。如未能	後段移至
		為買回失敗,經理公司即			依規定期限給付者,視為	第 25 條第
					買回失敗;經理公司即不	_
					<u></u> 給付買回總價金。受益人	
					並應就每筆買回失敗給付	
					行政處理費,該行政處理	
					費之計算依公開說明書規	
					定辦理。	
25	2	受益人並應就每筆買回失			(新增。其後項次依序調	將第 25 條
		敗給付行政處理費予本基			整。)	第 1 項後
		金,以補償本基金因而所			<u>ь</u> /	段移至本
		需增加的作業成本。行政				項,並酌作
		處理費之計算依公開說明				文字修
		書規定辦理。				訂。
25	3	參與證券商應於買回日之				明訂買回
		次三營業日前,代受益人			整。)	失敗後,退
		<u>級付行政處理費款項予本</u>			正 /	還款項之
		基金,並應與受益人約定				方式。
		代繳付之行政處理費補償				~~~
		事宜。				
			25		參與證券商應於買回日之	本條移至
		整。)			次二營業日中午十二時	第 25 條第
					前,代受益人繳付行政處	3項。
					理費款項予本基金,並應	0 - 74
					與受益人約定代繳付之行	
					政處理費補償事宜。	
28			28		如申購或買回之作業期間	酌作文字
40		如中 辦 或 貝 四 之 作 耒 期 间 非 為 投 資 所 在 國 或 地 區 之	20		如中購取員四之作業期间如非為投資所在國或地區	修訂。
		非為投員所任國或地區之 金融機構營業日,則經理			<u>如</u> 非為投員所在國或地區 之金融機構營業日,則經	19 11
		公司所應執行有關現金匯			理公司所應執行有關現金	
		兑或款項交付得順延至投			匯兌或款項交付得順延至 机容的左周式 地區之会 計	
		資所在國或地區之金融機			投資所在國或地區之金融機構之是近一路	
		構之最近一營業日再行辦			機構之最近一營業日再行	
		理。			辨理。	中唯七四
		(刪除)			中國信託證券投資信託股	申購或買
					份有限公司申購或買回手	回手續費
					續費暨事務處理費之計算	暨事務處

			方式	理費之計
				算方式相
			依參與契約第三條第六項	關約定於
			規定,經理公司就每一筆	參 與 契
			申購得收取申購手續費,	約,爰刪除
			每一筆買回得收取買回手	之。
			續費,申購或買回手續費	
			之比率依最新公開說明書	
			規定辦理。申購或買回手	
			續費暨事務處理費之計算	
			方式目前約定如下:	
			一、申購手續費:	
			本基金每申購基數之申購	
			手續費,最高不得超過每	
			現金申購基數約當淨值之	
			百分之一(1%)。參與證券	
			商就每申購基數收取之申	
			購手續費,扣除給予經理	
			公司手續費之帳戶後(匯	
			費由參與證券商支付),餘	
			額全數由參與證券商收	
			取,以作為參與證券商之	
			事務處理費。	
			二、買回手續費:	
			本基金每買回基數之買回	
			手續費,最高不得超過買	
			回總價金之百分之一	
			(1%)。其中經理公司得就	
			每一買回基數收取買回手	
			續費,扣除之餘額全數匯	
			至參與證券商之帳戶(匯	
			費由參與證券商支付),以	
			作為參與證券商之事務處	
			理費。	

中國信託投資等級債券 ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金 證券投資信託契約修訂對照表

條	項	款	修正後條文	條	項	款	原條文	說明
第一	-條		定義	第一	-條		定義	
1	1	31	每申購基數約當 <u>市</u> 值:指	1	1	31	每申購基數約當淨值:指	配合本基

		1	T	I	1	1		
			本基金上櫃日(含當日)				本基金上櫃日(含當日)	金實務作
			後,以本基金每一營業日				後,以本基金每一營業日	業修訂
			淨資產價值除以本基金受				淨資產價值除以本基金受	之。
			益憑證發行在外受益權單				益憑證發行在外受益權單	
			位數,再乘以每申購基數				位數,再乘以每申購基數	
			所表彰之受益權單位數。				所表彰之受益權單位數。	
1	1	32	預收申購價金:指本基金	1	1	32	預收申購價金:指本基金	配合本基
			上櫃日(含當日)後,以每				上櫃日(含當日)後,以每	金實務作
			申購日之現金申購買回清				申購日之現金申購買回清	業修訂
			單公告內所揭示每申購基				單公告內所揭示每申購基	之。
			數約當市值乘以一定比例				數約當 <u>淨</u> 值乘以一定比例	
			之金額。前述一定比例依				之金額。前述一定比例依	
			最新公開說明書規定辦				最新公開說明書規定辨	
			理。				理。	
第四	1條	1	受益憑證之發行	第四	· 1條		受益憑證之發行	
4	8	6	受益人向經理公司、基金	4	8	6	受益人向經理公司、基金	依金管會
			銷售機構或參與證券商所				銷售機構或參與證券商所	105年1月
			為之申購,其受益憑證係				為之申購,其受益憑證係	15日金管
			登載於其本人開設於證券				登載於其本人開設於證券	證投字第
			商之保管劃撥帳戶;惟若				商之保管劃撥帳戶;惟若	104005330
			受益人係委託基金銷售機				受益人係委託基金銷售機	0號核准之
			構之特定金錢信託專戶或				構之特定金錢信託專戶或	開放式債
			財富管理專戶名義所為之				財富管理專戶名義所為之	券型基金
			申購,其受益憑證得登載				申購,其受益憑證得登載	證券投資
			於該專戶開設於證券集中				於該專戶開設於證券集中	信託契約
			保管事業之保管劃撥帳戶				保管事業之保管劃撥帳戶	範本修訂
			下之登錄專戶。登載於登				下之登錄專戶。	之。
			錄專戶下者,其後請求買				1~豆虾子/	~
			四,僅得向其基金銷售機					
第五	· 1/2		構為之。	笠 エ	· ./女		上世人以上少云中畔刀以	
分 五	47年		本基金成立前之申購及成	第五	47年		本基金成立前之申購及成	
5	1	1	立後上櫃前之交易限制	5	1		立後上櫃前之交易限制	勒化文字
ິວ	4		本基金受益憑證申購手續	5	4		本基金各受益憑證申購手	
			費不列入本基金資產,每				續費不列入本基金資產,	修訂。
			受益權單位之申購手續費				每受益權單位之申購手續	
			最高不得超過發行價格之				費最高不得超過發行價格	
			百分之一。本基金申購手				之百分之一。本基金申購	
			續費依最新公開說明書規				手續費依最新公開說明書	
_			定。	_	0		規定。	-1 11 × 3-
5	6		經理公司應依本基金之特	5	6		經理公司應依本基金之特	
			性,訂定其受理本基金申				性,訂定其受理本基金申	
			購申請之截止時間,除能				購申請之截止時間,除能	
			證明申購人係於受理截止				證明投資人係於受理截止	國證券投

時間前提出申購申請者 資信託暨 時間前提出申購申請者 外,逾時申請應視為次一顧問商業 外,逾時申請應視為次一 營業日之交易。受理申購 同業公會 營業日之交易。受理申購 申請之截止時間,經理公 證券投資 申請之截止時間,經理公 司應確實嚴格執行,並應 司應確實嚴格執行,並應 信託基金 將該資訊載明於公開說明 募集發行 將該資訊載明於公開說明 書、相關銷售文件或經理 銷售及其 書、相關銷售文件或經理 公司網站。申購人應於申申購或買 公司網站。申購人應於申 購當日將基金申購書件交 回作業程 購當日將基金申購書件交 付經理公司,並由申購人 付經理公司,並由申購人 序」第 18 將申購價金直接匯撥至基 條規定修 將申購價金直接匯撥至基 金專戶。投資人透過基金 訂之。 金專戶。申購人透過基金 銷售機構以基金銷售機構 銷售機構以特定金錢信託 名義為申購人申購基金, 方式申購基金,應於申購 應於申購當日將申請書件 當日將申請書件及申購價 及申購價金交付基金銷售 金交付基金銷售機構。投 機構。申購人透過基金銷 資人以特定金錢信託方式 售機構以基金銷售機構名 申購基金,或於申購當日 義為申購人申購基金,或 透過金融機構帳戶扣繳申 購款項時,金融機構如於 於申購當日透過金融機構 帳戶扣繳申購款項時,金 受理申購或扣款之次一營 融機構如於受理申購或扣 業日上午十時前將申購價 款之次一營業日上午十時 金匯撥至基金專戶者,或 前將申購價金匯撥至基金 該等機構因依銀行法第 專戶者,或該等機構因依 47-3 條設立之金融資訊服 務事業跨行網路系統之不 銀行法第 47-3 條設立之 金融資訊服務事業跨行網 可抗力情事致申購款項未 於受理申購或扣款之次一 路系統之不可抗力情事致 申購款項未於受理申購或 營業日上午十時前匯撥至 扣款之次一營業日上午十 基金專戶者,則應以金融 時前匯撥至基金專戶者, 機構受理申購或扣款之日 則應以金融機構受理申購 作為申購日。受益人申請| 或扣款之日作為申購日。 於經理公司不同基金之轉 申購,經理公司應以該買 受益人申請於經理公司不 同基金之轉申購,經理公 回價款實際轉入所申購基 司應以該買回價款實際轉 金專戶時當日作為申購 入所申購基金專戶時當日 日,且應於本基金成立日 作為申購日,且應於本基 (不含當日)前已轉入基金 金成立日(不含當日)前已 專戶者為限。 轉入基金專戶者為限。 第七條 本基金上櫃日起受益權單 第七條 本基金上櫃日起受益權單 位之申購 位之申購 7 8 8 申購人提出申購後,應於 配合本基 申購人提出申購後,應於 7

	1.				
	處理準則規定之期限內依			處理準則規定之期限內依	金實務作
	申請書所載之申購基數或			申請書所載之申購基數或	業修訂
	其整倍數給付預收申購總			其整倍數給付預收申購總	之。
	價金、申購總價金差額及			價金、申購總價金差額及	
	其他申購人依本契約或處			其他申購人依本契約或處	
	理準則應給付之款項,否			理準則應給付之款項,否	
	則視為申購失敗,經理公			則視為申購失敗,經理公	
	司應依處理準則規定,自			司應依處理準則規定,自	
	申購失敗之申購人於申購			申購失敗之申購人於申購	
	日給付之預收申購總價金			日給付之預收申購總價金	
	中,扣除行政處理費、匯			中,扣除行政處理費、匯	
	費及其他依本契約或處理			費及其他依本契約或處理	
	準則規定應由申購人負擔			準則規定應由申購人負擔	
	之款項後,按處理準則規			之款項後,於申購日之次	
	定退回申購人之約定匯款			二營業日起十五個營業日	
	帳戶。前述行政處理費列			內退回申購人之約定匯款	
	入本基金資產,其給付標			帳戶。前述行政處理費列	
	準應按處理準則規定計			入本基金資產,其給付標	
	算。			準應按處理準則規定計	
				算。	
第八條	本基金之成立、不成立與	第八條		本基金之成立、不成立與	
	本基金受益憑證之上櫃、			本基金受益憑證之上櫃、	
	終止上櫃			終止上櫃	
8 5	經理公司於本基金募足最	8 5		經理公司於本基金募足最	參酌「財團
	低募集金額,並報經金管			低募集金額,並報經金管	法人中華
	會核准成立後,應依法令			會核准成立後,應依法令	民國證券
	及證券櫃檯買賣中心規			及證券櫃檯買賣中心規	櫃檯買賣
	定,向證券櫃檯買賣中心			定,向證券櫃檯買賣中心	中心指數
	申請本基金於店頭市場上			申請本基金於店頭市場上	股票型基
	櫃。本基金受益憑證初次			櫃。本基金受益憑證初次	金受益憑
	上櫃競價買賣之參考價			上櫃競價買賣之參考價	證買賣辦
	格,以上櫃前一營業日本			格,以上櫃前一營業日本	法」第8
	基金可計算所得之最新每			基金每受益權單位淨資產	條修訂。
	受益權單位淨資產價值為			價值為參考基準,並依證	
	参考基準 ,並依證券櫃檯			券櫃檯買賣中心規定辦	
	買賣中心規定辦理。本基			理。本基金受益憑證上櫃	
	金受益憑證上櫃後,經理			後,經理公司得委託事務	
	公司得委託事務代理機構			代理機構處理受益憑證事	
	處理受益憑證事務相關事			務相關事宜。	
	宜。				
第十三條	經理公司之權利、義務與	第十三個		經理公司之權利、義務與	
	責任			責任	
13 19	本基金得為受益人之權益			(新增。其後項次依序調	依107年3

			上加州八司北为唐州上甘				あケ \	月15日金
			由經理公司代為處理本基				整)	方 10 d 並 管證投字
			金投資所得相關稅務事					第二
			<u>務。</u>					भ 107010549
								7號函規定
kk 1	. , , ,			<i>k</i> k 1	. 15			增訂之。
第十	六條	`	運用本基金投資證券及從	第十	-六條		運用本基金投資證券及從	
			事證券相關商品交易之基				事證券相關商品交易之基	
			本方針及範圍		Ι.	Γ_	本方針及範圍	- 14 .1
16	1	5	本基金所投資之債券應符	16	1	5	本基金所投資之債券應符	原文義引
			合金管會所規定之信用評				合金管會所規定之信用評	用有誤,故
			等等級以上,若因原持有				等等級以上,若因原持有	修訂之。
			之债券於投資日後之信用				之债券於投資日後之信用	
			評等調整致有不符信用評				評等調整致有不符信用評	
			等等級規定者,應於該情				等等級規定者,應於該情	
			事發生之次日起一個月內				事發生之次日起一個月內	
			調整本基金投資組合至符				調整本基金投資組合至符	
			合規定。				合 <u>前述(三)</u> 規定之比例。	
第十	七條	Ę	收益分配	第十	七條		收益分配	
17	1		本基金每受益權單位可分	17	1		本基金投資中華民國境內	配合本基
			配之收益,係指本基金投				外所得之利息收入 <u>為</u> 本基	金實務作
			資中華民國境內外所得之				金之可分配收益, 另已實	業修訂
			利息收入扣除本基金應負				現資本利得扣除已實現及	之。
			<u>擔費用。</u> 另已實現資本利				未實現資本損失及本基金	
			得扣除已實現及未實現資				應負擔費用後為正數者,	
			本損失及本基金應負擔費				亦為本基金之可分配收益	
			用後為正數者,亦可為本				項目。上述可分配收益,	
			基金之可分配收益項目。				由經理公司依本條第二項	
			上述可分配收益,由經理				規定之時間,決定分配金	
			公司依本條第二項規定之				額並進行收益分配。	
			時間,進行收益分配之評					
			 價。					
17	2		本基金成立日起滿九十個	17	2		本基金成立日起滿九十個	配合本基
			日曆日(含)後,經理公司				日曆日(含)後,經理公司	金實務作
			應按收益評價日(即每年				應每半年進行收益分配,	業修訂
			一月、七月最後一個日曆				並按收益評價日(即每年	之。
			日)之本基金淨資產價值				一月、七月最後一個日曆	
			及收入情況進行收益分配				日)之本基金淨資產價值	
			之評價,經理公司得依本				及收入情況,決定應分配	
			基金收益之情況自行決定				之收益金額,並進行收益	
			每次分配之金額或不分				分配之評價後,於每半年	
			配,故每次分配之金額並				度結束後之第四十五個營	
			非一定相同。但本基金受				業日前(含)按半年進行分	
			71 八田门 一个坐亚义				л н <u>м</u> (п/ <u>м</u>) т <u>ж 1</u> Л	

	T	1	Ι	ı	Γ	
	益權單位可分配收益,於				配 <u>之</u> 。收益分配之分配基	
	經理公司決定收益分配金				準日,由經理公司於期前	
	額後,若有未分配收益得				公告之。惟當次可分配收	
	累積併入下一次之可分配				益總額未達收益評價日受	
	收益。經理公司應依法令				益權單位淨資產價值百分	
	規定公告每受益權單位之				之零點壹(0.1%)者,該半	
	配發金額、收益分配發放				年度得不予分配,累積至	
	日、收益分配基準日、分				達到上開標準之半年度發	
	配方式及其他收益分配相				放之;但若當半年度可分	
	關事項,並於每收益評價				配收益之剩餘未分配部	
	<u>日</u> 結束後之第四十五個營				分,則可併入嗣後半年度	
	業日內(含)分配收益予受				作為可分配收益來源。	
	益人。停止變更受益人名					
	簿記載期間及收益分配之					
	分配基準日,由經理公司					
	於期前公告之。					
第二十一條	本基金淨資產價值之計算	第二	-+-	條	本基金淨資產價值之計算	
21 2	本基金之淨資產價值,應	21	2		本基金之淨資產價值,應	將本條第
	依有關法令及一般公認會				依有關法令及一般公認會	4 項後段
	計原則計算之。如有因法				計原則計算之。如有因法	內容移至
	令或相關規定修改者,從				令或相關規定修改者,從	本項後
	其規定。 <u>本基金投資之外</u>				其規定。	段。
	國有價證券,因時差問					
	題,故本基金淨資產價值					
	須於次一營業日計算之。					
21 3	本基金投資於外國之資產	21	3		本基金投資於外國之資產	酌作文字
	者,除法令或金管會另有				者,除法令或金管會另有	調整及依
	規定時應依其規定辦理者				規定時應依其規定辦理者	本基金實
	外,其淨資產價值之計				外,其淨資產價值之計	務作業修
	算,應以計算日臺北時間				算,應依下列方式計算,	訂之。
	上午八時三十分前經理公				但若因同業公會所擬訂經	
	司可收到之價格資訊,並				金管會核定之計算標準修	
	依下列方式計算,但若因				正而無法適用者,則應依	
	同業公會所擬訂經金管會				相關法令最新規定辦理:	
	核定之計算標準修正而無					
	法適用者,則應依相關法					
	令最新規定辦理:					
21 3 1	债券:以計算日依序自彭	21	3	1	債券:以計算日臺北時間	酌作文字
	博資訊(Bloomberg)、輝盛				上午八時三十分前,依序	調整及依
	(FactSet)所取得之中價加				自彭博資訊	本基金實
	計至計算日前一營業日止				(Bloomberg) 、 輝 盛	務作業修
	之應收利息為準。持有之				(FactSet)所取得之中價加	訂之。
	債券暫停交易或久無報價				計至計算日前一營業日止	

	1	I		1			
			與成交資訊者,依「證券			之應收利息為準。持有之	
			投資信託基金資產價值之			债券暫停交易或久無報價	
			計算標準」規定辦理,其			與成交資訊者,以基金經	
			處理方式應揭露於公開說			理公司洽商其他獨立專業	
			明書中。			機構所提供之公平價格為	
						<u>準</u> 。	
21	3	2	證券相關商品:			證券相關商品:	酌作文字
			1.集中交易市場交易者,			1.集中交易市場交易者,	調整及依
			以計算日依序自彭博資訊			以計算日臺北時間上午八	本基金實
			(Bloomberg) 、 輝 盛			<u>時三十分前,</u> 依序自彭博	務作業修
			(FactSet)所取得之各證券			資訊(Bloomberg)、輝盛	訂之。
			相關商品集中交易市場最			(FactSet)所取得之各證券	
			近收盤價格為準;非集中			相關商品集中交易市場最	
			交易市場交易者,以計算			近收盤價格為準;非集中	
			日依序自彭博資訊			交易市場交易者,以計算	
			(Bloomberg) 、 輝 盛			日臺北時間上午八時三十	
			(FactSet)、交易對手所取			分前,依序自彭博資訊	
			得之價格為準。			(Bloomberg) 、 輝 盛	
			2.期貨:依期貨契約所定			(FactSet)、交易對手所取得	
			之標的種類所屬之期貨交			之價格為準。	
			易市場於計算日取得之最			2.期貨:依期貨契約所定	
			近結算價格為準,以計算			之標的種類所屬之期貨交	
			契約利得或損失。			易市場於計算日臺北時間	
			3.遠期外匯合約:			上午八時三十分前取得之	
			以計算日依序自彭博資訊			最近結算價格為準,以計	
			(Bloomberg) 、 輝 盛			算契約利得或損失。	
			(FactSet)所提供前一營業			3.遠期外匯合約:	
			日遠期外匯市場之結算匯			以計算日依序自彭博資訊	
			率為準,惟計算日當日遠			(Bloomberg) 、 輝 盛	
			期外匯市場無相當於合約			(FactSet)所提供前一營業	
			剩餘期間之遠期匯率時,			日遠期外匯市場之結算匯	
			得以線性差補方式計算			率為準,惟計算日當日遠	
			之。			期外匯市場無相當於合約	
						剩餘期間之遠期匯率時,	
						得以線性差補方式計算	
						之。	
21	4		本基金淨資產價值之計算	21	4	本基金淨資產價值之計算	本款內容
			及計算錯誤之處理方式,			及計算錯誤之處理方式,	已併入本
			應依同業公會所擬定,金			應依同業公會所擬定,金	條第2項
			管會核定之「證券投資信			管會核定之「證券投資信	中,故删除
			託基金資產價值之計算標			託基金資產價值之計算標	之。
			準」及「證券投資信託基			準」及「證券投資信託基	
			金淨資產價值計算之可容			金淨資產價值計算之可容	

			7,1,4,5,6,7,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1					
			忍偏差率標準及處理作業				忍偏差率標準及處理作業	
			辦法」辦理之,但本基金				辦法」辦理之,但本基金	
			持有問題公司債時,關於				持有問題公司債時,關於	
			問題公司債之資產計算,				問題公司債之資產計算,	
			依「問題公司債處理規則」				依「問題公司債處理規則」	
			辦理之。該計算標準及作				辦理之。該計算標準及作	
			業辦法並應於公開說明書				業辦法並應於公開說明書	
			揭露。				揭露。本基金投資之外國	
							有價證券,因時差問題,	
							故本基金淨資產價值須於	
							次一營業日計算之。	
第二		 [條	本契約之終止及本基金之	第二		 條	本契約之終止及本基金之	
71.	, _	_ 12[1	受益憑證終止上櫃	71.	,	1211	受益憑證終止上櫃	
25	2		如發生前項第(九)款及第				(新增。其後項次依序調	依本基金
20			(十)款所列之任一情事				整。)	實務作業
			時,本基金將依標的指數					修訂之。
			實際停止授權許可日之投					19 11 ~
			資組合,持有或維持至本					
			契約終止之日,但符合本					
			契約第十六條第一項第六					
			款特殊情形者,不在此					
			限。					
第一	_ _十ヵ	1.修	受益人會議	第一	 -十九	 修	受益人會議	
29	3	8	指數提供者停止提供標的	29	3	8	指數提供者停止提供標的	依本基金
20	U	0	指數或指數授權契約被終	2.5	J	O	指數,而未提供替代指	大学 實務作業
			止時,經經理公司洽請其				數,經經理公司洽請其他	修訂之。
			他指數提供者提供替代標				数 / 經經 生 公 可 / / / / / / / / / / / / / / / / / /	沙可之。
20	า	0	的指數。	90	0	0	指數。	压冶上从
29	3	9	指數提供者因有突發債信	29	3	9	指數提供者因有突發債信	原條文後
			情事恐致停止提供標的指				情事恐致停止提供標的指	段移至本
			數、終止指數授權契約或				數、終止指數授權契約或	條 第 4
			其他顯有損及受益人權益				其他顯有損及受益人權益	項,故刪除
			之虞時,經經理公司洽請				之虞時,經經理公司洽請)
1								之。
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代	Ž °
							其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供	~
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。 <u>惟當指數提供</u> 者或授權人係因遭聲請破	2
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供者或授權人係因遭聲請破產、解散等事由而停止提	2
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。 <u>惟當指數提供</u> 者或授權人係因遭聲請破	2
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供者或授權人係因遭聲請破產、解散等事由而停止提	2
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供者或授權人係因遭聲請破產、解散等事由而停止提供標的指數者,經金管會	
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供者或授權人係因遭聲請破產、解散等事由而停止提供標的指數者,經金管會核准免召開受益人會議	
			其他指數提供者提供替代				其他指數提供者提供替代標的指數。惟當指數提供者或授權人係因遭聲請破產、解散等事由而停止提供標的指數者,經金管會核准免召開受益人會議時,得逕洽其他指數提供	2

	公司桂取, 1. 及国北朝田			あ ケ \	安改化兴
	所列情形,如係因指數提			整)	實務作業
	供者或授權人遭聲請破				修訂之。
	產、解散、停業、歇業或				
	合併等事由而停止提供標				
	的指數者,經金管會核准				
	免召開受益人會議時,得				
	逕洽其他指數提供者或授				
	權人提供替代標的指數。				
	發生前項第(七)款至第				
	(九)款任一款所列情事				
	時,本基金將依標的指數				
	實際停止使用日之投資組				
	合持有或維持至替代指數				
	授權開始使用日。				
	(刪除)	29	7	如發生第三項第(七)款或	本項移至
				第(八)款所述情事時,本	本契約第
				基金將依標的指數實際停	29 條第 4
				止使用日之投資組合持有	項後段規
				或維持至替代指數授權開	範,故刪除
				始使用日。	之。
	上四少少四次然后往火	附件	: _	中国公公北次签加住业	
附件一	中國信託投資等級債券	רו ניוו		中國信託投資等級債券	
附件一	中國信託投資等級債券 ETF 傘型證券投資信託基	179.17		中國信託投資等級債券 ETF 傘型證券投資信託基	
附件一		רו. מנו			
附件一	ETF 傘型證券投資信託基	ויין ויין		ETF 傘型證券投資信託基	
附件一	ETF 傘型證券投資信託基 金之中國信託中國國債及	ויי מיזי		ETF 傘型證券投資信託基 金之中國信託中國國債及	
附件一	ETF 傘型證券投資信託基 金之中國信託中國國債及 政策性金融債7至10年期	ויי ניתו		ETF 傘型證券投資信託基 金之中國信託中國國債及 政策性金融債7至10年期	
附件一	ETF 傘型證券投資信託基 金之中國信託中國國債及 政策性金融債7至10年期 債券ETF 證券投資信託基	119 17		ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基	
附件一	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作	2		ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作	酌作文字
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則			ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則	酌作文字 修訂。
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則			ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則	
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請、買回申請及檢核作業			ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請、買回申請及檢核作業	
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請及檢核作業前,應於經理公司留存授			ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則零與證券商於辦理申購申請入檢核作業時,應先留存授權印鑑或	
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請及檢核作業前,應於經理公司留存授權印鑑或簽樣等證明文			ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請及檢稅鑑或簽樣等證明文件,以便經	
	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑證申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請及檢留回申請及檢留的時期,應於經理公司辦理中的經過發樣等證明文件,以便經理公司辦理相		1	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金受益憑申購暨買回作業處理準則參與證券商於辦理申購申請及檢印與與證券商於辦理申購申請及檢印與與資務等證明文件,以便經發時以便與到辦理相關查驗作	
2	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國個信託中國個信託中國國信託中國國信託中國國信託學 實際 實際 實際 實際 對	2		ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國信託中國國信託中國國情及政策性金融債7至10年期債券 ETF 證券投資信託基金獎 實際 實際 實際 生物 医生物 医生物 医生物 医生物 医生物 医生物 医生物 医生物 医生物	修訂。
2	ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託中國國情及政策性金融債7至10年期債券至10年期債券投資信託基金受益過避申購暨買回作業處理準期於辦理申請及公司部門與於經理公司前人應按經理公司前定中購入應按經理公司可定	2		ETF 傘型證券投資信託基金之中國信託 7至10年期債 7至10年期債 7至10年期債券 ETF 證券投資信託 四條	修訂。配合實務作
2	ETF 傘型證券投資信託基金 文章信託 中國信託 中國信託 中國信託 中國信託 中國信託 子童 信息 一个	2		ETF 傘型證券投資信託基 會信託及 可以	修訂。配合實務作
2	ETF 傘型證券投資信息	2		ETF 傘型證券投資信託基 全型信託及 時間	修訂。 配金實修 工工 化二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二
2	ETF 傘型證券投資國 20 年 20 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	2		ETF 傘型證券投資信託基 全型信託 7至10年10年10年10年10年10年10年10年10年10年10年10年10年1	修訂。 配金實修 工工 化二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二
2	ETF 傘型證券投資國 2 10 年期 整 2 10 年期 基 2 2 10 年期 基 2 2 10 年期 基 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	2		ETF 傘型證券投資國行至10年期 管話人 一個信託 在 一個信託 在 一個信託 在 一個信託 在 一個一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一個 一	修訂。配金實修工
2	ETF 全型	2		ETF 傘型信息	修訂。配金實修工
2	ETF 全型	2		ETF 全型信息	修訂。 配金實修 工工 化二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二

			書規定辦理。					
5	2		經理公司就每一申購得收				(新增。其後項次依序調	配合本基
			取申購手續費,參與證券				整。)	金實務作
			商並得就每一申購收取事					業修訂
			務處理費。每受益權單位					之。
			之申購手續費及參與證券					
			商事務處理費合計最高不					
			得超過本基金每受益權單					
			位淨資產價值百分之一。					
			申購手續費及參與證券商					
			事務處理費不併入本基金					
			資產。					
9	1		參與證券商依據申購日之	9	1		參與證券商依據申購日之	配合本基
			「現金申購買回清單」內				「現金申購買回清單」內	金實務作
			容填具「現金申購申請書」				容填具「現金申購申請書」	業修訂
			上之預收申購總價金,並				上之預收申購總價金,並	之。
			應核對「現金申購申請書」				應核對「現金申購申請書」	
			上之申購人印鑑及載明事				上之申購人印鑑及載明事	
			項是否無誤,且於申請書				項是否無誤,且於申請書	
			上加蓋參與證券商於經理				上留存授權印鑑或樣章以	
			公司留存之授權印鑑或樣				證明申購人申購資料及款	
			章以證明申購人申購資料				項符合規定之覆核記錄,	
			及金額符合規定之覆核記				始得透過 ETF 交易作業傳	
			錄,始得透過ETF交易作				輸平台提出申購申請。參	
			業傳輸平台提出申購申				與證券商並應同時留存申	
			請。參與證券商並應同時				購入提交之相關匯款明細式自己採出之供在為中時	
			留存申購人提交之相關匯				或身分證明文件作為申購	
			款明細或身分證明文件作 為申購查驗記錄。				查驗記錄。	
10	1	1	申購手續費應為經理公司	10	1	1	申購手續費及申購交易費	申購交易
10	1	1	規定之金額。	10	1	1	應為經理公司規定之金	費非為經
			% 人之 並 稅				题 · 額。	理公司接
								獲申購申
								請時,應檢
								核項目,故
								删除之。
10	3		本條第一項內容經檢核不	10	3		本條第一項內容經檢核不	參與契約
			符規定者,經理公司即不				符規定者,經理公司即不	未訂定不
			接受該筆申購申請。除本				接受該筆申購申請。除本	接受當日
			條第一項之因素外,如遇				條第一項之因素外,如遇	已接受申
			信託契約或公開說明書規				信託契約、公開說明書或	購申請之
			定經理公司得不接受當日				<u>參與契約</u> 規定經理公司得	特殊情
			已接受申購申請之特殊情				不接受當日已接受申購申	事,故删除

受申購申請時,應於當日 下午四時前至 ETF 交易作 業傳輸平台進行撤銷。 10 5 經理公司不接受申購申請 時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 號。	之 實金金透證修 務申流過券訂 上購不參商之
下午四時前至 ETF 交易作 業傳輸平台進行撤銷。 時,應於當日下午四時前 至 ETF 交易作業傳輸平台 進行撤銷。 經理公司不接受申購申請 時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 號。	金金透透粉商,故
業傳輸平台進行撤銷。 至 ETF 交易作業傳輸平台 進行撤銷。 10 5 經理公司不接受申購申請 10 5 經理公司不接受申購申請 5 時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 医四申購入指定之匯款帳 近	金金透透粉商,故
 進行撤銷。 経理公司不接受申購申請 10 5 経理公司不接受申購申請 時,應指示基金保管機構 時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金	金金透透粉商,故
10 5 經理公司不接受申購申請 10 5 經理公司不接受申購申請 5時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 近回 參與證券商再退回申 購入之原匯款帳戶內。	金金透透粉商,故
時,應指示基金保管機構 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 號。 一方之一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	金金透透粉商,故
於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 號。 於申購申請次一營業日將 已收受之預收申購總價金 匯回 <u>參與證券商</u> 指定專 戶,參與證券商再退回申 購入之原匯款帳戶內。	金流不會透過參與證券商,故
已收受之預收申購總價金 匯回申購入指定之匯款帳 號。 已收受之預收申購總價金 匯回 <u>參與證券商</u> 指定專 戶,參與證券商再退回申 購入之原匯款帳戶內。	透過參與 證券商,故
匯回申購入指定之匯款帳 號。 戶,參與證券商再退回申 購入之原匯款帳戶內。	證券商,故
號。 戶,參與證券商再退回申 購人之原匯款帳戶內。	
購人之原匯款帳戶內。	修訂之。
11 9 由 唯 倫 価 △ 关 筎 虬 管 仫 瓜 11 9 由 唯 倫 価 △ 关 筎 虬 管 仫 瓜 1	
11 2	1、實務
為正數時,參與證券商應為正數時,參與證券商應	上基金
協助經理公司確認申購人 於申購申請之次一營業日	申購之
於申購申請之次一營業日 下午二時前給付該筆現金	金流不
下午三時前給付該筆現金 予經理公司指定之基金專	會透過
予經理公司指定之基金專 戶;申購總價金差額計算	參與證
户;申購總價金差額計算 後如為負數時,經理公司	券商,
後如為負數時,經理公司 應於申購人申購申請之次	故修訂
應於申購人申購申請之次 一營業日內給付該筆現金	之。
一營業日內給付該筆現金 予參與證券商指定專戶或 2	2、配合
予申購人 <u>指定之匯款</u> 帳 申購人帳 <u>戶。撥付至參與</u>	本基金實
號。	務作業修
為受託時,參與證券商應	訂之。
<u>負責退回申購人之帳戶</u>	
<u>內。</u>	
12 1	實務上基
申購總價金差額之款項 補足申購總價金差額之款 3	金申購之
後,應於申購申請之次一 項後,應於申購申請之次 3	金流不會
	透過參與
交易作業傳輸平台回覆複 ETF 交易作業傳輸平台回 i	證券商,故
審成功。	修訂之。
12 3 經理公司應將本條第一項 12 3 經理公司應將本條第一項 四	酌作文字
	修訂。
業日依 <u>證券</u> 集 <u>中</u> 保 <u>管事業</u> 業日依集保規定時間上傳	
規定時間上傳 ETF 登錄暨 ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/	
帳簿劃撥交付/註銷申請 註銷申請作業予集保平	
作業予集保平台。 台。	
(刪除) 12 4 <u>集保平台於接獲經理公司</u>	本項移至
受益憑證發行媒體明細 1	作業處理
後,應於申購申請日之次	準則第 14
二經理公司所在地銀行營	條規定,故

					业口 扎厂上廿人企工店	删除之。
					業日,執行本基金受益權	和II东之。
					單位登錄及帳簿劃撥支付	
					作業予申購人。	
14		證券集中保管事業接獲本			(新增。其後條次依序調	將原作業
		基金之受益憑證發行媒體			整。)	處理準則
		明細,應於申購申請日之				第 12 條第
		次二銀行營業日內執行本				4 項移至
		基金受益權單位登錄及帳				本條規
		簿劃撥支付作業予申購				範。
		<u>人。</u>				
15	1	受益人得於任一營業日,	14	1	受益人得於任一營業日,	酌作文字
		委託參與證券商向經理公			委託參與證券商向經理公	修訂。後段
		司提出買回申請,以本基			司買回申請。參與證券商	關於買回
		金受益憑證換取買回總價			亦得自行提出買回申請	手續費及
		金。參與證券商亦得自行			(無需再委託另一參與證	交易費用
		— 提出買回申請 (無需再委			券商)。經理公司就每買回	移至本條
		託另一參與證券商)。			申請收取買回手續費及交	第二項規
					易費用,比率依最新公開	範之。
					說明書規定辦理。	
15	2	經理公司應依公開說明書			(新增。其後項次依序調	明訂買回
		規定之方式計算買回總價			整。)	總價金之
		金。每買回申請收取之買			-	計算方式
		回手續費及買回交易費				應依公開
		用,該比率依公開說明書				說明書之
		規定辦理。				規定辨
		<u> </u>				理。
15	3					配合本基
		得收取買回手續費,參與			整。)	金實務作
		證券商並得就每一買回收			正了	業修訂
		取事務處理費。每受益權				之。
		單位之買回手續費及參與				~
		證券商事務處理費合計最				
		高不得超過本基金每受益				
		權單位淨資產價值百分之				
		一。買回手續費及參與證				
		<u>券商事務處理費不併入本</u>				
17		基金資產。	16		心以上はゆ「心人四一 」	あみょう
11		受益人填寫「現金買回申	10		受益人填寫「現金買回申	酌作文字
		請書」傳送予參與證券			請書」傳送予參與證券	修訂。
		商,參與證券商應檢核相			商,參與證券商應檢核相	
		關文件及受益人印鑑後,			關文件及受益人印鑑後,	
		並加蓋參與證券商於經理			並加蓋參與證券商於經理	
		公司留存之授權印鑑或簽			公司之授權印鑑或簽樣,	

		14			た四くコル伊生サチン地	
		樣,經理公司始得憑其委			經理公司始得憑其委託辦	
1.0	0	託辦理買回申請作業。	1.77	0	理買回申請作業。	しせんむ
18	2	受益人欲撤回買回申請	17	2	受益人欲撤回買回申請	
		者,應於申請當日委託參			者,應於申請當日委託參	
		與證券商製作「現金買回			與證券商製作「現金買回	
		撤回申請書」,參與證券商			撤回申請書」,參與證券商	特殊情事
		應於下午二時前將買回撤			應於下午二時前將買回撤	
		回申請輸入 ETF 交易作業			回申請輸入 ETF 交易作業	託契約及
		傳輸平台,並傳送「現金			傳輸平台,並傳送「現金	公開說明
		買回撤回申請書」向經理			買回撤回申請書」向經理	書,而非訂
		公司提出撤回申請。如有			公司提出撤回申請。如有	定於參與
		信託契約或公開說明書規			參與契約之暫停計算買回	契約,故刪
		定之暫停計算買回對價之			對價之特殊情事,經經理	除之。
		特殊情事,經經理公司同			公司同意後,受益人得撤	
		意後,受益人得撤回買回			回買回之申請。	
		之申請。				
19	1	參與證券商應核對「現金	18	1	參與證券商應核對「現金	酌作文字
		買回申請書」上之受益人			買回申請書」上之受益人	修訂。
		印鑑及載明事項是否無			印鑑及載明事項是否無	
		誤,及擬交付的受益權單			誤,及擬交付的受益權單	
		位數不得為融資買進之受			位數不得為融資買進之受	
		益權單位數,且於申請書			益權單位數,且於申請書	
		上加蓋參與證券商之授權			上留存授權印鑑或樣章以	
		印鑑或樣章以證明受益人			證明受益人買回受益權單	
		買回受益權單位數符合規			位數符合規定之覆核記	
		定之覆核記錄,始得透過			錄,始得透過 ETF 交易作	
		ETF 交易作業傳輸平台提			業傳輸平台提出買回申	
		出買回申請。			請。	
20	2	前項內容經檢核不符規定	19	2	前項內容經檢核不符規定	參與契約
		者,經理公司即不接受該			者,經理公司即不接受該	未訂定不
		筆買回申請。除本條第一			筆買回申請。除本條第一	接受當日
		項之因素外,如遇信託契			項之因素外,如遇信託契	已接受申
		約或公開說明書規定經理			約、公開說明書或參與契	購申請之
		公司得不接受當日已接受			为規定經理公司得不接受 約規定經理公司得不接受	特殊情
		買回申請之特殊情事者,			當日已接受買回申請之特	事,故刪除
		則經理公司於不接受買回			殊情事者,則經理公司於	之。
		申請時,應於當日下午四			不接受買回申請時,應於	
		時前至 ETF 交易作業傳輸			當日下午四時前至 ETF 交	
		平台進行撤銷,並通知參			易作業傳輸平台進行撤	
		與證券商轉知受益人。			銷,並通知參與證券商轉	
					知受益人。	
21	2	參與證券商於買回日之次	20	2	參與證券商於買回日之次	酌作文字
		一營業日上午九時起至			一營業日上午九時後至	
	Ì	ゥルュエールツ <u>ペ</u> エ				·/ •

		ETF 交易作業傳輸平台查			ETF 交易作業傳輸平台查	
		詢圈存結果,如為失敗			詢圈存結果,如為失敗	
		者,查明原因後,得於上			者,查明原因後,得於上	
		午十時進行再次圈存申			午十時進行再次圈存申	
		請,並將圈存成功或失敗			· 请,並將圈存成功或失敗	
		之狀況轉知受益人。			之狀況轉知受益人。	
21	4	經理公司依圈存成功結	20	4	經理公司依圈存成功結	酌作文字
	1	果,於買回申請之次一營	20	1	果,於買回申請之次一營	修訂。
		業日依證券集中保管事業			**************************************	19 11
		規定時間上傳 ETF 登錄暨			ETF 登錄暨帳簿劃撥交付/	
		 機算			註銷申請作業予集保平	
		作業予集保平台。			台。	
23			22			酌作文字
20		<u>證券</u> 集中保管事業接獲本 基金之受益權單位數註銷	22		集保平台於接獲經理公司	修訂。
					之受益權單位數註銷媒體	沙山。
		媒體明細,應於買回申請			明細,應於買回申請之次	
		之次二營業日,執行本基			二營業日,執行本基金受	
24	1	金受益權單位註銷作業。	23	1	益權單位註銷作業。	和人士甘
24	1	若申購人未能於本處理準	23	1	若申購人未能於規定期間	配合本基
		則規定期間內給付申購總			內給付申購總價金差額,	金實務作
		價金差額,視為申購失			視為申購失敗;若預收申	業修訂
		敗 <u>,經理公司即不發行交</u>			購總價金不足以支付申購	之。
		付受益憑證。			日所需之申購基數或其整	
					倍數之實際成交價金時,	
					經理公司即不進行交易,	
0.4	0	11	00	0	亦視為申購失敗。	TI. 11- 1- 1-
24	2	申購人應就每筆申購失敗	23	2	申購人應就每筆申購失敗	酌作文字
		給付行政處理費予本基			紀錄給付行政處理費,惟	修訂。
		金,以補償本基金因而所			經經理公司同意免除者,	
		需增加的作業成本,惟經			不在此限。行政處理費之	
		經理公司同意免除者,不			計算依公開說明書規定辦	
		在此限。行政處理費之計			理。	
		算依公開說明書規定辦				
		理。				
24	3	經理公司將從失敗申購之			(新増)	明訂申購
		申購人於申購日給付之預				失敗後,退
		收申購總價金中,扣除前				還款項之
		述行政處理費之款項,始				方式。
		於申購日起十個營業日內				
		退回申購人指定之匯款帳				
		<u>戶。</u>				
25	1	<u>若</u> 受益人 <u>申請</u> 買回之受益	24		受益人應於買回申請日買	酌作文字
		憑證未能依 <u>本處理準則</u> 規			回申請文件收件截止時間	修訂,並將
		定期限 <u>交付本基金</u> 者,視			<u>前給付</u> 受益憑證 <u>。如</u> 未能	後段移至

	1 1		1		
		為買回失敗 <u>,</u> 經理公司即		依規定期限給付者,視為	第 25 條第
		不給付買回總價金。		買回失敗;經理公司即不	2項。
				給付買回總價金。受益人	
				並應就每筆買回失敗給付	
				行政處理費,該行政處理	
				費之計算依公開說明書規	
				定辦理。	
25	2	受益人並應就每筆買回失		(新增。其後項次依序調	將第 25 條
		敗給付行政處理費予本基		整。)	第 1 項後
		金,以補償本基金因而所			段移至本
		需增加的作業成本。行政			項,並酌作
		處理費之計算依公開說明			文字修
		書規定辦理。			訂。
25	3	參與證券商應於買回日之		 (新增。其後項次依序調	明訂買回
		次三營業日前,代受益人		整。)	失敗後,退
		繳付行政處理費款項予本		_ /	還款項之
		基金,並應與受益人約定			方式。
		代繳付之行政處理費補償			
		事宜。			
		(刪除,其後條次依序調	25	參與證券商應於買回日之	本條移至
		整。)		次二營業日中午十二時	
		_ /		前,代受益人繳付行政處	3項。
				理費款項予本基金,並應	
				與受益人約定代繳付之行	
				政處理費補償事宜。	
28		如申購或買回之作業期間	28	如申購或買回之作業期間	酌作文字
		非為投資所在國或地區之		如非為投資所在國或地區	修訂。
		金融機構營業日,則經理		之金融機構營業日,則經	
		公司所應執行有關現金匯		理公司所應執行有關現金	
		兌或款項交付得順延至投		匯兌或款項交付得順延至	
		資所在國或地區之金融機		投資所在國或地區之金融	
		構之最近一營業日再行辦		機構之最近一營業日再行	
		理。		辦理。	
		(刪除)		中國信託證券投資信託股	申購或買
		15,441/47.1		份有限公司申購或買回手	回手續費
				續費暨事務處理費之計算	暨事務處
				方式	理費之計
					算方式相
				依參與契約第三條第六項	關約定於
				規定,經理公司就每一筆	參 與 契
				中購得收取申購手續費,	約,爰刪除
				每一筆買回得收取買回手	之。
				續費,申購或買回手續費	
				與貝, 中期以貝凹丁領貿	

		之比率依最新公開說明書	
		規定辦理。申購或買回手	
		續費暨事務處理費之計算	
		方式目前約定如下:	
		一、申購手續費:	
		本基金每申購基數之申購	
		手續費,最高不得超過每	
		現金申購基數約當淨值之	
		百分之一(1%)。參與證券	
		商就每申購基數收取之申	
		購手續費,扣除給予經理	
		公司手續費之帳戶後(匯	
		費由參與證券商支付),餘	
		額全數由參與證券商收	
		取,以作為參與證券商之	
		事務處理費。	
		二、買回手續費:	
		本基金每買回基數之買回	
		手續費,最高不得超過買	
		回總價金之百分之一	
		(1%)。其中經理公司得就	
		每一買回基數收取買回手	
		續費,扣除之餘額全數匯	
		至參與證券商之帳戶(匯	
		費由參與證券商支付),以	
		作為參與證券商之事務處	
		理費。	
		<u> </u>	

「中國信託投資級等債券 ETF 傘型證券投資信託基金」 基金公開說明書修訂前後對照表

		日 19 内 N 及内 M NC	
條款項次	修正後	修正前	說明
【基金概況】/	【中國信託美國政府 20 年期	【中國信託美國政府 20 年期	配合各子基
壹、基金簡介	以上債券 ETF 基金】	以上債券 ETF 基金】	金信託契約
/九、投資基本	經理公司應以分散風險、確保	經理公司應以分散風險、確保	第16條第1
方針及範圍	基金之安全,並積極追求	基金之安全,並積極追求	項第5款內
	長期之投資利得及維持	長期之投資利得及維持	容修訂之。
	收益之安定為目標。以誠	收益之安定為目標。以誠	
	信原則及專業經營方	信原則及專業經營方	
	式,將本子基金投資於中	式,將本子基金投資於中	
	華民國及外國之有價證	華民國及外國之有價證	
	券。並依下列規範進行投	券。並依下列規範進行投	

資:

- 1.(略)
- 2.(略)

3. 本子基金所投資之債券應 符合金管會所規定之信用 評等在投資等級以上,若因 原持有之债券於投資日後 之信用評等調整致有不符 信用評等等級規定者,應於 該情事發生之次日起一個 月內調整本子基金投資組 合至符合規定。

(以下略)

【中國信託中國國債及政策 性金融債7至10年期債券ETF 基金】

經理公司應以分散風險、確保 基金之安全, 並積極追求長期 之投資利得及維持收益之安 定為目標。以誠信原則及專業 經營方式,將本子基金投資於 中華民國及外國之有價證 券。並依下列規範進行投資: 1.(略)

- 2.(略)
- 3. 本子基金所投資之債券應 符合金管會所規定之信用 評等在投資等級以上,若因 原持有之债券於投資日後 之信用評等調整致有不符 信用評等等級規定者,應於 該情事發生之次日起一個 月內調整本子基金投資組 合至符合第 1 款規定之比 例。

(以下略)

【基金概況】/ 參、經理公司 、基金保管機 構之職責/一 、經理公司之 職責/(十九)

各子基金得為受益人之權益 由經理公司代為處理基金投 資所得相關稅務事務。

資:

- 1.(略)
- 2.(略)

(以下略)

3. 本子基金所投資之債券應符 合金管會所規定之信用評 等在投資等級以上, 若因原 持有之债券於投資日後之 信用評等調整致有不符信 用評等等級規定者,應於該 情事發生之次日起一個月 內調整本子基金投資組合 至符合第1款規定之比例。

【中國信託中國國債及政策 性金融債7至10年期債券ETF 基金】

經理公司應以分散風險、確保 基金之安全, 並積極追求長期 之投資利得及維持收益之安定 為目標。以誠信原則及專業經 **營方式**,將本子基金投資於中 華民國及外國之有價證券。並 1.(略)

- 2.(略)
- 3. 本子基金所投資之債券應符 合金管會所規定之信用評 等在投資等級以上,若因原 持有之债券於投資日後之 信用評等調整致有不符信 用評等等級規定者,應於該 情事發生之次日起一個月 內調整本子基金投資組合 至符合第1款規定之比例。

(以下略)

(新增,其後項次依序調整) 配合各子基

金信託契約 第 13 條第 19 項內容 增訂之。

【基金概況】/	各子基金淨資產價值低於新	各子基金淨資產價值低於新臺	根據各子基
參、經理公司	臺幣參億元時,經理公司應將	幣貳億元時,經理公司應將淨	金信託契約
、基金保管機	净資產價值及受益人人數告	資產價值及受益人人數告知申	第 13 條第
構之職責/一	知申購人。	購人。	20 項規定
、經理公司之			修訂之。
職責			
/(二十)			
【基金概況】/	投資流程主要分為投資分	經理公司的投資策略強調基本	各子基金採
肆、基金投資/	析、投資決策、投資執行及投	面分析,在投資標的選擇的策	被動式操作
二、經理公司	資檢討四個步驟:	略則特別重視個別國家、區域	,故配合實
運用基金投資	(以下略)	或所投資公司基本面、經營團	務作業修訂
之決策過程、		隊的經營理念、能力及經驗,	之。
基金經理人之		整個投資流程主要分為投資分	
姓名、主要經(析、投資決策、投資執行及投	
學)歷及權限		資檢討四個步驟:	
		(以下略)	
【基金概況】/	(一) 主要投資地區(國)經濟	(一)主要投資地區(國)經濟環	誤植,故修
肆、基金投資/	環境簡要說明及主要投資證	境簡要說明及主要投資證券市	訂之。
七、基金投資	券市場概況說明,詳參【附錄	場概況說明,詳參【附錄 <u>三</u> 】。	
國外地區者,	四】。	(二)(略)	
應揭露事項	(二)(略)	(三)基金投資國外地區者,證	
	(三)基金投資國外地區者,證	券證券投資信託事業應說明配	
	券證券投資信託事業應說明	合本基金出席所投資外國股票	
	配合本基金出席所投資外國	(或基金)發行公司股東會(或	
	股票(或基金)發行公司股東	受益人會議)之處理原則及方	
	會(或受益人會議)之處理原	法:	
	則及方法:	詳前述七、(二)之說明。	
	不適用,各子基金不投資股票		
	(或基金)。		
【基金概況】/	(比較表-相異點之投資方針)	(比較表-相異點之投資方針)	配合各子基
肆、基金投資/	【中國信託美國政府 20 年期	【中國信託美國政府 20 年期	金信託契約
九、傘型基金	以上債券 ETF 基金】	以上債券 ETF 基金】	第16條第1
應再敘明之事	1.(略)	1.(略)	項第5款內
項/各子基金	2.(略)	2.(略)	容修訂之。
之投資範圍、	3. 本子基金所投資之債券應	3. 本子基金所投資之債券應符	
主要區隔及異	符合金管會所規定之信用評	合金管會所規定之信用評等等	
同分析/相異	等等級以上,若因原持有之債	級以上,若因原持有之債券於	
點/投資方針	券於投資日後之信用評等調	投資日後之信用評等調整致有	
	整致有不符信用評等等級規	不符信用評等等級規定者,應	
	定者,應於該情事發生之次日	於該情事發生之次日起一個月	
	起一個月內調整本子基金投	內調整本子基金投資組合至符	
	資組合至符合規定。	合前述1規定之比例。	

(以下略)

【中國信託中國國債及政策 性金融債7至10年期債券ETF 基金】

1.(略)

2.(略)

3. 本子基金所投資之債券應符合 金管會所規定之信用評等等級以 上,若因原持有之債券於投資日 後之信用評等調整致有不符信用 評等等級規定者,應於該情事發 生之次日起一個月內調整本子基 金投資組合至符合規定。

(以下略)

(以下略)

【中國信託中國國債及政策 性金融債7至10年期債券ETF 基金】

1.(略)

2.(略)

3. 本子基金所投資之債券應符合 金管會所規定之信用評等等級以 上,若因原持有之債券於投資日 後之信用評等調整致有不符信用 評等等級規定者,應於該情事發 生之次日起一個月內調整本子基 金投資組合至符合前述1規定之 比例。

(以下略)

【基金概況】/ 陸、收益分配

【中國信託美國政府 20 年期 以上債券 ETF 基金】

- 一、本子基金每受益權單位可 分配之收益,係指本基金 投資中華民國境外所得之 利息收入扣除本子基金應 負擔費用。另已實現資本 利得扣除已實現及未實現 資本損失及本子基金應負 擔費用後為正數者,亦可 為本子基金之可分配收益 項目。上述可分配收益, 由經理公司依本條第二項 規定之時間,進行收益分 配之評價。
- 個日曆日(含)後,經理公 司按收益評價日(即每年 一月、四月、七月及十月 最後一個日曆日)之本子 基金淨資產價值及收入情 况進行收益分配之評價, 经理公司得依本基金收益 之情況自行決定每次分配 之金額或不分配,故每次 分配之金額並非一定相

【中國信託美國政府 20 年期 以上債券 ETF 基金】

- 一、本子基金投資中華民國境 外所得之利息收入為本 子基金之可分配收益,另 已實現資本利得扣除已 實現及未實現資本損失 及本子基金應負擔費用 後為正數者,亦為本子基 金之可分配收益項目。上 述可分配收益,由經理公 司依本條第二項規定之 時間,決定分配金額並進 行收益分配。
- 二、本子基金成立日起滿九十 二、本子基金成立日起滿九十 個日曆日(含)後,經理公 司應每季進行收益分 配,並按收益評價日(即 每年一月、四月、七月及 十月最後一個日曆日)之 本子基金淨資產價值及 收入情況,決定應分配之 收益金額,並進行收益分 配之評價後,於每季度結 束後之第四十五個營業

配合各子基 金信託契約 第17條第1 項及第2項 規定修訂之

同。但本基金受益權單位 可分配收益,於經理公司 决定收益分配金額後,若 有未分配收益得累積併入 下一次之可分配收益。經 理公司應依法令規定公告 每受益權單位之配發金 額、收益分配發放日、收 益分配基準日、分配方式 及其他收益分配相關事 項,並於每收益評價日結 束後之第四十五個營業日 內(含)分配收益予受益 人。停止變更受益人名簿 記載期間及收益分配之分 配基準日,由經理公司於 期前公告之。

三、(略)

四、(略)

五、(略)

【中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF基金】

- 二、本子基金成立日起滿九十 個日曆日(含)後,經理公司 應按收益評價日(即每年一

三、(略)

四、(略)

五、(略)

【中國信託中國國債及政策性金融債7至10年期債券ETF基金】

- 二、本子基金成立日起滿九十 個日曆日(含)後,經理公 司<u>應每半年進行收益分</u> 配,並按收益評價日(即

月、七月最後一個日曆日) 之本子基金淨資產價值及 收入情况進行收益分配之 評價,經理公司得依本基金 收益之情況自行決定每次 分配之金額或不分配,故每 次分配之金額並非一定相 同。但本基金受益權單位可 分配收益,於經理公司決定 收益分配金額後,若有未分 配收益得累積併入下一次 之可分配收益。經理公司應 依法令規定公告每受益權 單位之配發金額、收益分配 發放日、收益分配基準日、 分配方式及其他收益分配 相關事項,並於每收益評價 日結束後之第四十五個營 業日內(含)分配收益予受 益人。停止變更受益人名簿 記載期間及收益分配之分 配基準日,由經理公司於期 前公告之。

毎年一月、七月最後一個 日曆日)之本子基金淨資 產價值及收入情況,決定 應分配之收益金額,並進 行收益分配之評價後,於 每半年度結束後之第四 十五個營業日前(含)按 半年進行分配之。收益分 配之分配基準日,由經理 公司於期前公告之。惟當 次可分配收益總額未達 收益評價日受益權單位 淨資產價值百分之零點 壹(0.1%)者,該半年度得 不予分配,累積至達到上 開標準之半年度發放 之;但若當半年度可分配 收益之剩餘未分配部 分,則可併入嗣後半年度 作為可分配收益來源。

1.(略)

- 2. 申購價金給付方式
- (1)受益權單位之申購價金, 申購人應於申購當日將基 金申購書件併同申購價金 以匯款、轉帳、或經理公司 或基金銷售機構所在地票 據交換所接受之即期支票 支付,並以上述票據兌現日 為申購日,如上述票據未能 兑現者,申購無效。申購人 付清申購價金後,無須再就 其申購給付任何款項。申購 人透過基金銷售機構以基 金銷售機構名義申購基 金,應於申購當日將申請書 件及申購價金交付基金銷 售機構。
- 1.(略)
- 2. 申購價金給付方式
- (1)受益權單位之申購價金,申 購人應於申購當日將基金 申購書件併同申購價金以 匯款、轉帳、或經理公司 或基金銷售機構所在地票 據交換所接受之即期支票 支付,並以上述票據兌現 日為申購日,如上述票據 未能兌現者,申購無效。 申購人付清申購價金後, 無須再就其申購給付任何 款項。申購人透過基金銷 售機構以特定金錢信託方 式申購基金,應於申購當 日將申請書件及申購價金 交付基金銷售機構。

依各子基金信託契約6項 規定修 規定 人

(2)申購人透過基金銷售機構 以基金銷售機構名義申購 基金,或於申購當日透過金 融機構帳戶扣繳申購價金 時,金融機構如於受理申購 或扣款之次一營業日上午 十時前將申購價金匯撥基 金專戶者,或該等機構因依 銀行法第 47-3 條設立之金 融資訊服務事業跨行網路 系統之不可抗力情事致申 購款項未於受理申購或扣 款之次一營業日上午十時 前匯撥至基金專戶者,則應 以金融機構受理申購或扣 款之日作為申購日。

(2)申購人以特定金錢信託方

式申購基金,或於申購當 日透過金融機構帳戶扣繳 作為申購日。

申購價金時,金融機構如 於受理申購或扣款之次一 營業日上午十時前將申購 價金匯撥基金專戶者,或 該等機構因依銀行法第 47-3 條設立之金融資訊服 務事業跨行網路系統之不 可抗力情事致申購款項未 於受理申購或扣款之次一 營業日上午十時前匯撥至 基金專戶者,則應以金融 機構受理申購或扣款之日

(3) (略)

(3) (略)

【基金概況】/ 柒、申購受益 憑證/二、各子 基金成立日前 (不含當日)之 申購/(三) 受 益憑證之交付 /5.

受益人向經理公司、基金銷售 機構或參與證券商所為之申 購,其受益憑證係登載於其本 人開設於證券商之保管劃撥 帳戶;惟若受益人係委託基金 銷售機構之特定金錢信託專 户或財富管理專戶名義所為 之申購,其受益憑證得登載於 該專戶開設於證券集中保管 事業之保管劃撥帳戶下之登 錄帳戶。登載於登錄專戶下 者,其後請求買回,僅得向其 基金銷售機構為之。

受益人向經理公司、基金銷售 機構或參與證券商所為之申 購,其受益憑證係登載於其本 人開設於證券商之保管劃撥帳 户;惟若受益人係委託基金銷 售機構之特定金錢信託專戶或 財富管理專戶名義所為之申 購,其受益憑證得登載於該專 戶開設於證券集中保管事業之 保管劃撥帳戶下之登錄帳戶。

配合各子基 金信託契約 第 4 條第 8 項第6款規 定修訂之。

【基金概況】/ 柒、申購受益 憑證/三、各子 基金上櫃日起 之申購/(二) 申購價金之計 算及給付方式 /2.

申購人應按經理公司每一營業 日之「現金申購買回清單」內 所揭示「每現金申購基數約當 市值IX一定比例,加計申購手 續費之總額交付預收申購總價 金至各子基金指定專戶辦理申 購。前述每申購基數之預收申 購總價金之計算公式如下:

(1)預收申購價金=每申購日 之「現金申購買回清單」 內每現金申購基數約當市 值X一定比例 (以下略)

申購人應按經理公司每一營業 日之「現金申購買回清單」內 所揭示「每現金申購基數約當 淨值 |X一定比例,加計申購手 續費之總額交付預收申購總價 金至各子基金指定專戶辦理申 購。前述每申購基數之預收申 購總價金之計算公式如下:

(1)預收申購價金=每申購日之 「現金申購買回清單」內 每現金申購基數約當淨值 X一定比例 (以下略)

1. 配合各子 基金信託契 約第1條第 1項第31款 之名稱定義 修訂。

(註):經理公司目前就每一申 購得收取新台幣五千元之申購 手續費,扣除後之餘額為證券 商事務處理費,全數由參與證 券商收取。每受益權單位之申 購手續費及參與證券商事務處 理費合計最高不得超過本基金 每受益權單位淨資產價值百分 之一。申購手續費及參與證券 商事務處理費不併入本基金資 產。

基金每一營業日之「現金申購/ 買回清單」<u>公告內</u>「每申購基 數之預收申購總價金」將依上 列公式,無條件進位計算至新 臺幣萬元

基金每一營業日之「現金申購 /買回清單<u>公告</u>」內「每申購 基數之預收申購總價金」將依 上列公式,無條件進位計算至 新臺幣萬元。

2.配合各子基金實務作業,增訂費收取標準。

【柒憑基之申購公購立/1之基、證金申購撤司或時申處概購、櫃/(敗或接金之購別受各日四、經受不處失別,益子起)申理申成理敗

- (1) (略)
- (2) (略)
- (3)經理公司將從申購失敗的 申購人於申購日給付之預收 申購總價金中,扣除行政處理 費、匯費及依各子基金信託契 約、公開說明書或處理準則規 定應由申購人負擔之費用等 款項,再按各子基金信託契約 處理準則規定退回申購人之 約定匯款帳戶內。
- (1) (略)
- (2) (略)

配合各子基 第7條第8項規定修

【基金概況】/ 柒、申購受益 憑證/三、各子 基金上櫃日起 申購人向經理公司提出申購,經理公司有權決定是否接受益權單位之申購。經理公司於接獲申購申請時,應依各

申購人向經理公司提出申購, 經理公司有權決定是否接受受 益權單位之申購。經理公司於 接獲申購申請時,應依各子基

配合各子基 金信託契約 附件一之爱益憑證

之申購公購立/3.購申購機司或接金之接之時期搬司或基之接金之接金人。 經受不處受處

申購暨買理集則第10條第1之。

【基金概況】/ 捌、買回受益 憑證/二、買回 價金之計算 (一)經理公司應於買回日之 次一營業日,根據受益人提出 買回基數或其整倍數,計算買 回總價金,並依相關規定通知 該受益人所委託之參與證券 商。前述每買回基數之買回總 價金之計算公式如下:

實際買回總價金=【實際買回價金-買回手續費-買回交易費用】

- 1.(略)
- 2.(略)

(註):經理公司就每一買回申 請得收取新台幣五千元之餘額為 回手續費,扣除後之餘額為 證券商事務處理費,全數 整與證券商收取。每受益權 單位之買回手續費及參與高不 得超過本基金每受益權單 爭資產價值百分之一。 手續費及參與證券商事務處 理費不供入本基金資產。 (一)經理公司應於買回日之次 一營業日,根據受益人提出買 回基數或其整倍數,計算買回 總價金,並依相關規定通知該 受益人所委託之參與證券商。 前述每買回基數之買回總價金 之計算公式如下:

實際買回總價金=【實際買回價金-買回手續費-買回交易費用】

- 1.(略)
- 2.(略)

配合各等務訂明集準。

【捌憑基回拒理總總買暫購益總給基、證金申、;價價回停應憑價付金買工申請暫際、差價算付及之概回、購請暫際、差價算付及之況受各或之停申申額金;之買延別益子買婉受購購與之申受回緩

- (一)經理公司有權得決定是 否接受各子基金申購或買回 申請。經理公司因金管會之命 令或有下列情事之一者,應婉 拒或暫停受理各子基金申購 或買回申請。
- 1. 有後述第(三)項所列情事之一者;
- 總價金差額與 2. 經經理公司專業評估後認 買回總價金之 為有無法買入或賣出滿足申 暫停計算;申 購人或受益人於申購及買回 購應交付之受 所對應之<u>債券</u>或期貨部位或 益憑證及買回 數量之虞者;
 - 3. 投資所在國或地區證券交易所、期貨交易市場、店頭市場或外匯市場等因發生非可預期之不可抗力事件(如天然災害、政變、戰爭、能源危機、恐怖攻擊等)而未開市,致申購人或受益人提出申購或買回之申請日有不符各子基金信託第一條第一項第十四款之營業日定義者;
 - 4. 有其他特殊情事發生者。 (二)(略)
 - (三)經理公司為前項所載之 行為除係因金管會之命令者 外,應基於下列任一情事:
 - 1. 投資所在國或地區證券交易所、店頭市場、期貨交易所或外匯市場非因例假日而停止交易;
 - 2. 通常使用之通信中斷;
 - 3. 因匯兌交易受限制;
 - 4. 各子基金註冊地之證券集 中保管事業因故無法進行 受益憑證劃撥轉帳交付或 註銷作業;
 - 5. 指數提供者突然無法提供標的指數或終止指數授權契約;
 - 6. 有無從收受申購或買回請求、計算實際申購總價金與

- (一)經理公司有權得決定是否 接受各子基金申購或買回申 請。經理公司因金管會之命令 或有下列情事之一者,應婉拒 或暫停受理各子基金申購或買 回申請。
- 1. 有後述第(三)項所列情事之一者;
- 2. 經經理公司專業評估後認為 有無法在期貨或證券交易 市場上買入或賣出滿足申 購入或受益人於申購及買 回所對應之標的指數成分 股或期貨部位或數量之虞 者;
- 3. 超過經理公司或各子基金於 投資所在國或地區之投資 限額或因買回導致各子基 金投資金額低於投資所在 國或地區規定之最低投資 限額者;
- 4. 有其他特殊情事發生者。

(二)(略)

- (三)經理公司為前項所載之行 為除係因金管會之命令者外, 應基於下列任一情事:
- 1. 投資所在國或地區證券交易 所、店頭市場、期貨交易所 或外匯市場非因例假日而 停止交易;
- 2. 通常使用之通信中斷;
- 3. 因匯兌交易受限制;
- 4. 各子基金註冊地之證券集中 保管事業因故無法進行受 益憑證劃撥轉帳交付或註 銷作業;
- 5.任一營業日暫停交易之標的 指數成份股權重佔標的指 數總權重達百分之十五 (含)以上;
- 6. 因投資所在國或地區之法規

1、根據各子 基金信託契 約第20條 第1項規定 修訂之。 買回總價金或給付受益憑 證與買回總價金之其他特 殊情事者。

(四)(略)

- (五)前述第(二)項規定暫停 計算實際申購總價金與申 購總價金差額之申購與買 回總價金之買回者,應以 恢復計算日之次一營業日 現金申購/買回清單公告 為準,計算其實際申購總 價金、申購總價金差額、 買回總價金與應交付之各 子基金受益憑證,經理公 司、申購人及受益人並應 比照恢復計算日所提出之 申購或買回申請,依各子 基金處理準則規定期限交 付實際申購總價金、買回 總價金或各子基金基金受 益憑證。

或命令限制資金匯出或匯入;

- 7. 指數提供者突然無法提供標 的指數或終止指數授權契 約;
- 8. 有無從收受申購或買回請求、計算實際申購總價金與買回總價金或給付受益憑證與買回總價金之其他特殊情事者。

(四)(略)

(五)依前述第(四)項規定恢復 計算程序者,其計算應以 恢復計算程序日之現金申 購買回清單為準。 2、根據各子 基金第 20 條 第 5 項及 6 項規定 6 可之。

(六)依前述第(四)項規定恢復 給付程序者,受益人應交 付申購總價金差額之期限 及經理公司給付之期限, 自恢復給付程序之日起繼 續依相關規定辦理。

集中保管事業相關規定辦理。

(七)(略)

【基金概況】/ 玖、權利及費用 擔/四、受 會議/(一) 集事由 1.(略)

- 2. 有下列情事之一者,經理公司或基金保管機構應召開各子基金受益人會議,但信託契約另有訂定並經金管會核准者,不在此限:
- (1)修正<u>各子基金</u>信託契約 者,但信託契約另有訂定或 經理公司認為修正事項對 受益人之權益無重大影 響,並經金管會核准者,不 在此限。
- (2)更換經理公司者。
- (3)更換基金保管機構者。
- (4)終止信託契約者。
- (5)經理公司或基金保管機構報酬之調增。
- (6)重大變更本基金投資有價 證券或從事證券相關商品 交易之基本方針及範圍。
- (7)指數提供者停止提供標的 指數,而改提供其他替代指 數者。
- (8)指數提供者停止提供標的 指數或指數授權契約被終 止時,經經理公司洽請其他 指數提供者提供替代標的 指數。
- (9)指數提供者因有突發債信 情事恐致停止提供標的指 數、終止指數授權契約或其 他顯有損及受益人權益之 虞時,經經理公司洽請其他 指數提供者提供替代標的 指數。
- (10)其他法令、信託契約規定 或經金管會指示事項者。

前項第(7)款至第(9)款所列 情形,如係因指數提供者或授 (七)(略)

1.(略)

2. 有下列情事之一者,經理公司或基金保管機構應召開各子基金受益人會議,但信託契約 另有訂定並經金管會核准者, 不在此限:

- (1)修正信託契約者,但信託契 約另有訂定或經理公司認 為修正事項對受益人之權 益無重大影響,並經金管 會核准者,不在此限。
- (2)更換經理公司者。
- (3)更換基金保管機構者。
- (4)終止信託契約者。
- (5)經理公司或基金保管機構報酬之調增。
- (6)重大變更本基金投資有價 證券或從事證券相關商品 交易之基本方針及範圍。
- (7)指數提供者停止提供標的 指數,而改提供其他替代 指數者。
- (8)指數提供者停止提供標的 指數,而未提供替代指 數,經經理公司洽請其他 指數提供者提供替代標的 指數。

根據信第29條第3項及定。

權人遭聲請破產、解散、停 業、歇業或合併等事由而停止 提供標的指數者,經金管會核 准免召開受益人會議時,得逕 洽其他指數提供者或授權人 提供替代標的指數。發生前項 第(7)款至第(9)款任一款所 列情事時,本基金將依標的指 數實際停止使用日之投資組 合持有或維持至替代指數授 權開始使用日。

指數。

(10)其他法令、信託契約規定 或經金管會指示事項者。

【基金概況】/ 玖、受益人之 權利及費用負 擔/四、受益人 會議/(二)召 集程序

受益人自行召開受益人會 議,係指繼續持有受益憑證一 年以上,且其所表彰受益權單 位數占提出當時各子基金已 發行在外受益權單位總數百 分之三以上之受益人。

受益人自行召開受益人會議, 係指繼續持有受益憑證一年以 上,且其所表彰受益權單位數 占提出當時各子基金已發行在 外受益權單位總數百分之三以 上之受益人。但如決議事項係 專屬於特定類型受益權單位之 事項者,前項之受益人,係指 繼續持有該類型受益憑證一年 以上,且其所表彰該類型受益 權單位數占提出當時各子基金 已發行在外該類型受益權單位 總數百分之三以上之受益人。

各子基金無 特定類型受 益權單位, 爰刪除之。

【基金概況】/ 1.(略)

玖、受益人之 權利及費用負 擔/四、受益人 會議/(三)決 議方式

2. 受益人會議之決議,應經持 有代表已發行受益憑證受益 權單位總數二分之一以上受 益人出席, 並經出席受益人之 表決權總數二分之一以上同 意行之。下列事項不得於受益 人會議以臨時動議方式提出: (1)更換經理公司或基金保管

(2)終止信託契約。

機構;

(3)變更各子基金種類。

1.(略)

2. 受益人會議之決議,應經持 有代表已發行受益憑證受 益權單位總數二分之一以 上受益人出席, 並經出席受 益人之表決權總數二分之 一以上同意行之。但如決議 事項係專屬於特定類型受 益權單位之事項者,則受益 人會議應僅該類型受益權 單位之受益人有權出席並 行使表決權,且受益人會議 之決議,應經持有代表已發 行該類型受益憑證受益權 單位總數二分之一以上受 益人出席,並經出席受益人 之表決權總數二分之一以 上同意行之。下列事項不得

1、各子基金 無特定類型 受益權單 位, 爰刪除 之。

	1		1
		於受益人會議以臨時動議	
		方式提出:	
		更換經理公司或基金保管機	
		構;	
		(1)更換經理公司或基金保管	
		機構;	
		(2)終止信託契約。	
		(3)變更各子基金種類。	
	3.(略)	3. (略)	
	4. (刪除)	4. 如發生前述(一)之 2. 的第	2、依各子基
		(7)項或第(8)項所述情事	金信託契約
		時,本基金將依標的指數實	第 29 條規
		際停止使用日之投資組合	定修訂之。
		持有或維持至替代指數授	
		權開始使用日	
【證券投資信	(各子基金之信託契約第八	(各子基金之信託契約第八	酌作文字修
託契約主要內	條,詳見前述【基金概況】壹、	條,詳見前述【基金概況】壹、	訂。
容】/伍、基金	五及【基金概况】柒、二、(四)	五之說明)	
之成立與不成	之說明)		
立			
【證券投資信	(一) 經理公司應每營業日計	(一) 經理公司應每營業日計算	1. 配合各子
託契約主要內	算各子基金之淨資產價	各子基金之淨資產價值。	基金信託契
容】/拾伍、各	值。	(二) 各子基金之淨資產價值,	約第 21 條
子基金淨資產	(二) 各子基金之淨資產價	應依有關法令及一般公認	第2項至第
價值及受益權	值,應依有關法令及一般	會計原則計算之。如有因	4 項規定修
單位淨資產價	公認會計原則計算之。如	法令或相關規定修改者,	訂之。
值之計算/	有因法令或相關規定修改	從其規定。	
一、各子基金	者,從其規定。各子基金		
淨資產價值之	投資之外國有價證券,因		
計算	時差問題,故本基金淨資		
	產價值須於次一營業日計		
	算之。	(-\ h -> 12 \ \ \ \ \ \ - \ \ \ \ - \ \ \ - \ \ \ - \ \ \ - \	
	(三)各子基金投資於外國之		
	資產者,除法令或金管會	產者,除法令或金管會另	
	另有規定時應依其規定辦	有規定時應依其規定辦理	
	理者外,其淨資產價值之	者外,其淨資產價值之計	
	計算,應以計算日臺北時	算,應依下列方式計算,	
	間上午八時三十分前經理	但若因同業公會所擬訂經	
	公司可收到之價格資訊,	金管會核定之計算標準修工工工工	
	並依下列方式計算,但若	正而無法適用者,則應依	

因同業公會所擬訂經金管 會核定之計算標準修正而 無法適用者,則應依相關 法令最新規定辦理:

- 1. 债券:以計算日依序自彭博 資訊(Bloomberg)、輝盛 (FactSet)所取得之中價加 計至計算日前一營業日止 之應收利息為準。持有之債 券暫停交易或久無報價與 成交資訊者,依「證券投資 信託基金資產價值之計算 標準 | 規定辦理, 其處理方 式應揭露於公開說明書中。 (本基金持有之債券暫停交 易或久無報價與成交資訊 者,以經理公司評價委員會 提供之公平價格為準。基金 評價委員會運作機制請參 考第3點說明。)
- 2. 證券相關商品:
 - - (2)期貨:依期貨契約所定 之標的種類所屬之期貨 交易市場於計算日取得 之最近結算價格為準, 以計算契約利得或損 失。
 - (3)遠期外匯合約:以計算日依序自彭博資訊

相關法令最新規定辦理:

1.債券:以計算日臺北時間上 午八時三十分前,依序自彭 博資訊(Bloomberg)、輝盛 (FactSet)所取得之中價加 計至計算日前一營業日止 之應收利息為準。持有之債 券暫停交易或久無報價與 成交資訊者,以基金經理公 司洽商其他獨立專業機構 所提供之公平價格為準。

- 2. 證券相關商品:
- (1)集中交易市場交易者,以 計算日臺北時間上午八時 臺北時間上午八時 三十分前,依序。 訊(Bloomberg)、 (FactSet)所取得交易市場 最近收盤價格為者,以時資 上午八時資 一十分前,依序。 (Bloomberg)、 (Bloomberg)、 (FactSet)、交易對手所取 得之價格為準。
- (2)期貨:依期貨契約所定之 標的種類所屬之期貨交易 市場於計算日臺北時間上 午八時三十分前取得之最 近結算價格為準,以計算 契約利得或損失。
- (3) 遠期外匯合約:以計算日 依序自彭博資訊 (Bloomberg)、輝盛

(Bloomberg)、輝盛 (FactSet)所提供前一 營業日遠期外匯市場之 結算匯率為準,惟計算 日當日遠期外匯市場無 相當於合約剩餘期間之 想期匯率時,得以線性 差補方式計算之。

- 3. 本基金評價委員會運作機制說明:
 - (1)當本基金所持有國外 股票或債券有暫停交易 或久無報價與成交資訊 者時,應依本公司所制 定之評價委員會運作辦 法規定辦理進行相關標 的之評價。
 - (2)啟動時機:本公司所經理之基金持有國外上市、上櫃股票或債券時,若發生下列之情事之一時,本公司將召開評價委員會:
 - A. 個股之暫停交易;
 - B. 突發事件造成交易市 場關閉;
 - <u>C. 交易市場非因例假日</u> 停止交易。
 - D. 久無報價與成交資訊。
 - (3)可能採用評價方法

基金評價委員會係採用 「指數收益法」進行該 資產檢視,並應同步考 量該標的之持有者(如 主動式基金及被動式基 金)及對各基金淨值影 響性後,以作綜合評價 依據。

(4)基金評價委員會之決 議應陳報總經理,經核 可後,次一營業日即以 基金評價委員會決議之 公平價格計算基金淨資 (FactSet)所提供前一營業日遠期外匯市場之結算匯率為準,惟計算日當財外匯市場無相當於合約剩餘期間之遠期匯率時,得以線性差補方式計算之。

2. 新增本公 司基金評價 委員會之運 作機制。 產價值。基金評價委員 會之決議及評價結果應 按月彙整通知基金保管 機構並按季彙整提報董 事會。於各投資標的持 續暫停交易期間,應每 月召開基金評價委員會 重新評價。

(投資人應知悉經理公司之公平價值定價程序,係以特殊程序呈現並以誠信基礎所作出的評價程序,故可能發生與外國暫停交易標的恢復交易時之價格存有差異之情事。)

(四)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忍 偏差率標準及處理作業辦 法」辦理之,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。該計算標準及作業辦法 並應於公開說明書揭露。各 子基金投資之外國有價證 券,因時差問題,故各子基 金淨資產價值須於次一營 業日計算之。

【證券投資信 託契約主要、 (語製約之期、 (記契約之之不 (記契約之之不 (記述) 如發生前項第(九)款及第 (十)款所列之任一情事時,各 子基金將依標的指數實際停 止授權許可日之投資組合,持 有或維持至各子基金信託契 約終止之日,但符合各子基金 信託契約第十六條第一項第 六款特殊情形者,不在此限。

(新增,其後項次依序調整)

配合各子基金信託契約第25條第2項規定增訂之。