

富邦證券投資信託股份有限公司

修約公告

中華民國106年1月4日 富信字第1060000008號

公告事項：本公司所經理之「富邦大中華成長證券投資信託基金」及「富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金」修訂證券投資信託契約及公開說明書相關條文，謹此公告。

說明：

- 一、依據金融監督管理委員會中華民國 106 年 1 月 3 日金管證投字第 1050053917 號函辦理。
- 二、依據金管會 103 年 3 月 4 日金管證投字第 1030006568 號函之規定，「富邦大中華成長證券投資信託基金」修訂證券投資信託契約第 14 條投資基本方針之內容，於修正內容施行前 30 日公告及通知受益人，故施行基準日為 106 年 2 月 20 日。
- 三、除前述二外，「富邦大中華成長證券投資信託基金」、「富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日正向兩倍證券投資信託基金」及「富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日反向一倍證券投資信託基金」本次修正事項，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。
- 五、各基金信託契約修訂前後對照表如下：

「富邦大中華成長證券投資信託基金」

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第一條：定義</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本基金：指為本基金受益人之<u>權益</u>，依本契約所設立之富邦大中華成長證券投資信託基金。</p> <p>三、~八、(略)</p> <p>九、<u>基金銷售機構</u>：指經理公司及受經理公司委託，<u>辦理基金銷售及買回業務</u>之機構。</p> <p>十、<u>公開說明書或簡式公開說明書</u>：指經理公司為公開募集本基金，發行受益憑證，依證券投資信託及顧問法及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所編製之說明書。</p> <p>十一、(略)</p> <p>十二、營業日：指中華民國證券市場交易日。但本基金投資比重達本基金淨</p>	<p>第一條：定義</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本基金：指為本基金受益人之<u>利益</u>，依本契約所設立之富邦大中華成長證券投資信託基金。</p> <p>三、~八、(略)</p> <p>九、<u>受益憑證銷售機構</u>：指經理公司及受經理公司委託，銷售<u>受益憑證</u>之機構。</p> <p>十、<u>公開說明書</u>：指經理公司為公開募集本基金，發行受益憑證，依證券投資信託及顧問法及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所編製之說明書。</p> <p>十一、(略)</p> <p>十二、營業日：指中華民國證券市場交易日。但本基金投資比重達本基金淨</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p> <p>配合實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>資產價值一定比例之主要投資所在國或地區之證券交易市場遇例假日休市停止交易時，不在此限。前述所稱「一定比例」及達該一定比例之主要投資所在國或地區及其休假日，依最新公開說明書辦理。</p>	<p>資產價值一定比例之主要投資所在國或地區之證券交易市場遇例假日休市停止交易時，不在此限。前述所稱「一定比例」及達該一定比例之主要投資所在國別及其休假日，依最新公開說明書辦理。</p>	
<p>十三、申購日：指經理公司及基金銷售機構銷售本基金受益權單位之營業日。</p>	<p>十三、申購日：指經理公司及受益憑證銷售機構銷售本基金受益權單位之營業日。</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>
<p>十四、計算日：指經理公司依本契約規定，計算本基金淨資產價值之營業日。本基金投資外國之有價證券，每營業日之淨資產價值於各投資所在國或地區交易完成後計算之。</p>	<p>十四、計算日：指經理公司依本契約規定，計算本基金淨資產價值之營業日。本基金投資外國之有價證券，每營業日之淨資產價值於各投資所在國交易完成後計算之。</p>	
<p>十五、買回日：指受益憑證買回申請書及其相關文件之書面或電子資料到達經理公司或公開說明書所載基金銷售機構之次一營業日。</p>	<p>十五、買回日：指受益憑證買回申請書及其相關文件之書面或電子資料到達經理公司或公開說明書所載買回代理機構之次一營業日。</p>	
<p>十六、~十七、(略)</p>	<p>十六、~十七、(略)</p>	
<p>十八、證券集中保管事業：指依本基金投資所在國或地區法令規定，得辦理有價證券集中保管業務之機構。</p>	<p>十八、證券集中保管事業：指依本基金投資所在國法令規定，得辦理有價證券集中保管業務或類似業務之公司或機構。</p>	
<p>十九、票券集中保管事業；依本基金投資所在國或地區法令規定，得辦理票券集中保管業務之機構。</p>	<p>十九、票券集中保管事業；指依本基金投資所在國法令規定，得辦理票券集中保管業務或類似業務之公司或機構。</p>	
<p>二十、證券交易所：指臺灣證券交易所股份有限公司及其他本基金投資所在國或地區之證券交易所。</p>	<p>二十、證券交易市場：指由證券交易所、證券櫃檯買賣中心或得辦理類似業務之公司或機構提供交易場所，供證券商買賣或交易有價證券之市場。</p>	
<p>二十一、店頭市場：指財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及金管會所</p>		<p>配合海外股票型基金契約</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p><u>核准投資之外國店頭市場。</u></p> <p>二十二、國外受託保管機構：指依其與基金保管機構間委託保管契約暨本基金投資所在國<u>或地區</u>相關法令規定，受基金保管機構複委託，保管本基金存放於國外資產之金融機構。</p> <p>二十三、證券相關商品：指經理公司為<u>避險需要或增加投資效率</u>，運用本基金從事經金管會核定准予交易之證券相關之期貨、選擇權或其他金融商品。</p> <p>二十四、~二十七、(略)</p> <p>第二條(略)</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參拾億元，最低為新臺幣陸億元。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參億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准或申報生效後，<u>申請(報)日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准或申報生效發行單位數之比</u>率達百分之八十以上者，得辦理追加募集。</p> <p>二、本基金經金管會核准募集或申報生效後，自九十六年七月九日起開始募集，自募集日起三十天內應募足前項規定之最低淨發行總面額。在上開期間內募集之受益憑證淨發行總面額已達最低淨發行總面額而未達前項最高淨發行總面額部分，於上開期間屆滿</p>	<p>二十一、國外受託保管機構：指依其與基金保管機構間委託保管契約暨本基金投資所在國相關法令規定，受基金保管機構複委託，保管本基金存放於國外資產之金融機構。</p> <p>二十二、證券相關商品：指經理公司運用本基金從事經金管會核定准予交易之證券相關之期貨、選擇權或其他金融商品。</p> <p>二十三、~二十六、(略)</p> <p>第二條(略)</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參拾億元，最低為新臺幣陸億元。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參億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准或申報生效後，<u>符合下列條件者，得辦理追加募集：</u></p> <p><u>(一)自開放買回之日起至申請(報)送件日屆滿一個月。</u></p> <p><u>(二)申請(報)日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准或申報生效發行單位數之比</u>率達百分之九十五以上。</p> <p>二、本基金經金管會核准募集或申報生效後，自九十六年七月九日起開始募集，自募集日起三十天內應募足前項規定之最低淨發行總面額。在上開期間內募集之受益憑證淨發行總面額已達最低淨發行總面額而未達前項最高淨發行總面額部分，於上開期間</p>	<p>約範本新增，下列項次依序調整。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>配合證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則第八條修訂。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>後，仍得繼續發行受益憑證銷售之。募足首次最低淨發行總面額及最高淨發行總面額後，經理公司應檢具清冊(包括受益憑證申購人姓名、受益權單位數及金額)及相關書件向金管會申報，追加發行時亦同。</p> <p>三、本基金之受益權，按已發行受益權單位總數，平均分割；每一受益權單位有同等之權利，即本金受償權、<u>受益人會議之表決權</u>及其他依本契約或法令規定之權利。本基金追加募集發行之受益權，亦享有相同權利。</p> <p>第四條：受益憑證之發行</p> <p>一、~九、(略)</p> <p>十、本基金受益憑證以無實體發行時，應依下列規定辦理：</p> <p>(一)~(五)(略)</p> <p>(六)受益人向經理公司或<u>基金銷售機構</u>所為之申購，其受益憑證係登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下之登錄專戶，或得指定其本人開設於<u>經理公司或證券商</u>之保管劃撥帳戶。<u>登載於登錄專戶下者，其後請求買回，僅得向經理公司或其委任之基金銷售機構為之。</u></p> <p>(七)(略)</p> <p>十一、(略)</p> <p>第五條：受益權單位之申購</p> <p>一、~四、(略)</p> <p>五、經理公司得<u>委任基金銷售機構，辦理基金銷售業務。</u></p> <p>六、經理公司應依本基金之特性，訂定其受理本基金申購申請之截止時間，除能證明申購人係於受理截止時間前提出申購申請者外，逾時申請應視為</p>	<p>屆滿後，仍得繼續發行受益憑證募集之。募足首次最低淨發行總面額及最高淨發行總面額後，經理公司應將其受益權單位<u>總數報</u>金管會，追加發行時亦同。</p> <p>三、本基金之受益權，按已發行受益權單位總數，平均分割；每一受益權單位有同等之權利，即本金受償權及其他依本契約或法令規定之權利。本基金追加募集發行之受益權，亦享有相同權利。</p> <p>第四條：受益憑證之發行</p> <p>一、~九、(略)</p> <p>十、本基金受益憑證以無實體發行時，應依下列規定辦理：</p> <p>(一)~(五)(略)</p> <p>(六)受益人向經理公司或<u>受益憑證銷售</u>機構所為之申購，其受益憑證係登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下之登錄專戶，或得指定其本人開設於證券商之保管劃撥帳戶。<u>受益人僅得向經理公司或其指定代理買回機構請求買回。</u></p> <p>(七)(略)</p> <p>十一、(略)</p> <p>第五條：受益權單位之申購</p> <p>一、~四、(略)</p> <p>五、經理公司得<u>指定受益憑證銷售機構，代理銷售受益憑證。</u></p> <p>六、經理公司應依本基金之特性，訂定其受理本基金申購申請之截止時間，除能證明申購人係於受理截止時間前提出申購申請者外，逾時申請應視為</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>次一營業日之交易。受理申購申請之截止時間，經理公司應確實嚴格執行，並應將該資訊載明於公開說明書、相關銷售文件或經理公司網站。申購人應於申購當日將基金申購書件交付經理公司或基金銷售機構，並於申購當日將申購價金直接匯撥至基金帳戶。申購人透過以自己名義為投資人申購基金之基金銷售機構申購基金，應於申購當日將申請書件及申購價金交付銀行或證券商。經理公司應以申購人申購價金進入基金帳戶當日淨值為計算標準，計算申購單位數。但申購人透過以自己名義為投資人申購基金之基金銷售機構申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶扣繳申購款項時，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，亦以申購當日淨值計算申購單位數；基金銷售機構之款項收付作業透過證券集中保管事業辦理者，如於受理申購或扣款之次一營業日經理公司確認申購款項已匯入基金專戶，或取得已於受理申購或扣款之次一營業日前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。如有關法令或相關規定修正前述之規定時，從其規定。受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價款實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單</p>	<p>次一營業日之交易。受理申購申請之截止時間，經理公司應確實嚴格執行，並應將該資訊載明於公開說明書、相關銷售文件或經理公司網站。申購人應於申購當日將基金申購書件併同申購價金交付經理公司或基金<u>受益憑證</u>銷售機構轉入基金帳戶。申購人透過銀行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銀行。經理公司應以申購人申購價金進入基金帳戶當日淨值為計算標準，計算申購單位數。但申購人以<u>特定金錢信託方式</u>申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶扣繳申購款項時，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，亦以申購當日淨值計算申購單位數。受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價款實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單位數。</p>	<p>證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序第 18 條及實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>位數。</p> <p>七、受益權單位之申購應向經理公司或其委任之基金銷售機構為之。申購之程序依最新公開說明書之規定辦理，經理公司並有權決定是否接受受益權單位之申購。惟經理公司如不接受受益權單位之申購，應指示基金保管機構自基金保管機構收受申購人之現金或票據兌現後之三個營業日內，將申購價金無息退還申購人。</p> <p>八、(略)</p> <p>第六條~第八條(略)</p> <p>第九條：本基金之資產</p> <p>一、本基金全部資產應獨立於經理公司及基金保管機構自有資產之外，並由基金保管機構本於信託關係，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金之資產。本基金資產應以「元大商業銀行受託保管富邦大中華成長證券投資信託基金專戶」名義，經金管會核准後登記之，並得簡稱為「富邦大中華成長基金專戶」。但本基金於中華民國境外之資產，得依資產所在國或地區法令或基金保管機構與國外受託保管機構間契約之約定辦理。</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p>(一)~(五)(略)</p> <p>(六)買回費用(不含委任銷售機構收取之買回收件手續費)。</p> <p>(七)(略)</p> <p>五、~六、(略)</p> <p>第十條：本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之：</p> <p>(一)依本契約規定運用本基金所生之經</p>	<p>七、受益權單位之申購應向經理公司或其指定之受益憑證銷售機構為之。申購之程序依最新公開說明書之規定辦理，經理公司並有權決定是否接受受益權單位之申購。惟經理公司如不接受受益權單位之申購，應指示基金保管機構自基金保管機構收受申購人之現金或票據兌現後之三個營業日內，將申購價金無息退還申購人。</p> <p>八、(略)</p> <p>第六條~第八條(略)</p> <p>第九條：本基金之資產</p> <p>一、本基金全部資產應獨立於經理公司及基金保管機構自有資產之外，並由基金保管機構本於信託關係，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金之資產。本基金資產應以「元大商業銀行受託保管富邦大中華成長證券投資信託基金專戶」名義，經金管會核准後登記之，並得簡稱為「富邦大中華成長基金專戶」。但本基金於中華民國境外之資產，得依資產所在國法令或基金保管機構與國外受託保管機構間契約之規定辦理。</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p>(一)~(五)(略)</p> <p>(六)買回費用(不含指定代理機構收取之買回收件手續費)。</p> <p>(七)(略)</p> <p>五、~六、(略)</p> <p>第十條：本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之：</p> <p>(一)依本契約規定運用本基金所生之經</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p> <p>配合海外股票</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由股務代理機構、證券交易所或政府等其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為履行本契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用；</p> <p>(二)本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證及核閱費用；</p> <p>(三)~(七)(略)</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>第十一條：受益人之權利、義務與責任一、(略)</p> <p>二、受益人得於經理公司或基金銷售機構之營業時間內，請求閱覽本契約最新修訂本，並得索取下列資料：</p> <p>(一)本契約之最新修訂本影本。經理公司或基金銷售機構得收取工本費。</p> <p>(二)(略)</p> <p>(三)經理公司及本基金之最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>第十二條：經理公司之權利、義務與責任一、~二、(略)</p> <p>三、經理公司對於本基金資產之取得及處分有決定權，並應親自為之，除金管會另有規定外，不得複委任第三人處理。但經理公司行使其他本基金資產有關之權利，必要時得要求基金保管機構、國外受託保管機構或其代理人出具委託書或提供協助。經理公司就其他本基金資產有關之權利，得委任</p>	<p>紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由股務代理機構、證券交易所或政府等其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為履行本契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用；</p> <p>(二)本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證或核閱費用；</p> <p>(三)~(七)(略)</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>第十一條：受益人之權利、義務與責任一、(略)</p> <p>二、受益人得於經理公司或基金保管機構之營業時間內，請求閱覽本契約最新修訂本，並得索取下列資料：</p> <p>(一)本契約之最新修訂本影本。經理公司或基金保管機構得收取工本費。</p> <p>(二)(略)</p> <p>(三)本基金之最近二年度（未滿二會計年度者，自本基金成立日起）之年報。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>第十二條：經理公司之權利、義務與責任一、~二、(略)</p> <p>三、經理公司對於本基金資產之取得及處分有決定權，並應親自為之，除金管會另有規定外，不得複委任第三人處理。但經理公司行使其他本基金資產有關之權利，必要時得要求基金保管機構、國外受託保管機構或其代理人出具委託書或提供協助。經理公司就其他本基金資產有關之權利，得委任</p>	<p>票型基金契約範本修訂，下同。</p> <p>~</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p> <p>本基金投資外國有價證券，配合實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>或複委任基金保管機構、<u>國外受託保管機構</u>或律師或會計師行使之；委任或複委任律師或會計師行使權利時，應通知基金保管機構。</p> <p>四、~五、(略)</p> <p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案<u>向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸</u>，並應將公開說明書備置於其營業處所及其基金銷售機構營業處所。</p> <p>七、經理公司或基金銷售機構應於申購人交付申購申請書且完成申購價金之給付前，交付簡式公開說明書，<u>並應依申購人之要求，提供公開說明書。前揭簡式公開說明書及公開說明書之交付或提供</u>，如申購方式係採電子交易或經申購人以書面同意者，得採電子媒體方式為之。<u>本基金之銷售文件及廣告內，標明已備有公開說明書與簡式公開說明書及可供索閱之處所或可供查閱之方式</u>。公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由經理公司及其負責人與其他在公開說明書上簽章者，依法負責。</p> <p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，<u>下列第(二)款至第(四)款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</u></p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>九、經理公司就證券之買賣交割或其他投資之行為，應符合中華民國及本基金投資所在國<u>或地區</u>證券市場之相關法令，經理公司並應指示其所委任之證券商，就為本基金所為之證券投</p>	<p>任或複委任基金保管機構或律師或會計師行使之；委任或複委任律師或會計師行使權利時，應通知基金保管機構。</p> <p>四、~五、(略)</p> <p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集核准或<u>生效</u>函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書<u>以電子檔案方式傳送至</u>金管會指定之資訊申報網站，並應將公開說明書備置於其營業處所及其基金銷售機構營業處所。</p> <p>七、經理公司或基金銷售機構應於申購人交付申購申請書且完成申購價金之給付前，交付公開說明書，如申購方式係採電子交易或經申購人以書面同意者，得採電子媒體方式為之，<u>並於</u>本基金之銷售文件及廣告內，標明已備有公開說明書及可供索閱之處所。公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由經理公司及其負責人與其他在公開說明書上簽章者，依法負責。</p> <p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，<u>但下列修訂事項應向金管會報備：</u></p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>九、經理公司就證券之買賣交割或其他投資之行為，應符合中華民國及本基金投資所在國證券市場之相關法令，經理公司並應指示其所委任之證券商，就為本基金所為之證券投資，</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>資，應以符合中華民國及本基金投資所在國<u>或地區</u>證券市場買賣交割實務之方式為之。</p> <p>十、(略)</p> <p>十一、經理公司與其委任之<u>基金銷售機構</u>間之權利義務關係依銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任<u>基金銷售機構</u>。</p> <p>十二、經理公司得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。經理公司對於因可歸責於<u>基金保管機構、或國外受託保管機構、或證券集中保管事業、或票券集中保管事業</u>之事由致本基金及（或）受益人所受之損害不負責任，但經理公司應代為追償。</p> <p>十三、~二十、(略)</p> <p>第十三條：基金保管機構之權利、義務與責任</p> <p>一、(略)</p> <p>二、基金保管機構應依證券投資信託及顧問法及其他中華民國或本基金在國外之資產所在地國<u>或地區</u>有關法令、本契約之規定暨金管會之指示，以善良管理人之注意義務及忠實義務，辦理本基金之開戶、保管、處分及收付本基金之資產，除本契約另有規定外，不得為自己、其代理人、代表人、受僱人或任何第三人謀取利益。其代理人、代表人或受僱人履行本契約規定之義務，有故意或過失時，基金保管機構應與自己之故意或過失，負同一責任。基金保管機構因故意或過失違反法令或本契約約定，致生損害於本基金之資產者，基金保管機構應對本基金負損害賠償</p>	<p>應以符合中華民國及本基金投資所在國證券市場買賣交割實務之方式為之。</p> <p>十、(略)</p> <p>十一、經理公司與其委任之<u>受益憑證銷售機構</u>間之權利義務關係依銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任銷售機構。</p> <p>十二、經理公司得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。經理公司對於因可歸責於<u>基金保管機構或國外受託保管機構</u>之事由致本基金及（或）受益人所受之損害不負責任，但經理公司應代為追償。</p> <p>十三、~二十、(略)</p> <p>第十三條：基金保管機構之權利、義務與責任</p> <p>一、(略)</p> <p>二、基金保管機構應依證券投資信託及顧問法及其他中華民國或本基金在國外之資產所在地國<u>相關法令、本契約</u>之規定暨金管會之指示，以善良管理人之注意義務及忠實義務，辦理本基金之開戶、保管、處分及收付本基金之資產，除本契約另有規定外，不得為自己、其代理人、代表人、受僱人或任何第三人謀取利益。其代理人、代表人或受僱人履行本契約規定之義務，有故意或過失時，基金保管機構應與自己之故意或過失，負同一責任。基金保管機構因故意或過失違反法令或本契約約定，致生損害於本基金之資產者，基金保管機構應對本基金負損害賠償責任。</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>責任。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、基金保管機構得委託國外金融機構為本基金國外受託保管機構，與經理公司指定之國外證券經紀商進行國外證券買賣交割手續，並保管本基金存放於國外之資產，及行使與該資產有關之權利。基金保管機構對國外受託保管機構之選任、監督及指示，依下列規定為之：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三) 國外受託保管機構如因解散、破產或其他事由而不能繼續保管本基金國外資產者，基金保管機構應即另覓適當之國外受託保管機構。國外受託保管機構之更換，應經經理公司同意。</p> <p>五、基金保管機構得為履行本契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務。但如有可歸責前述機構或系統之事由致本基金受損害，除基金保管機構有故意或過失者，基金保管機構不負賠償責任，但基金保管機構應代為追償。</p> <p>六、(略)</p> <p>七、基金保管機構得依證券投資信託及顧問法及其他中華民國或投資所在國或地區相關法令之規定，複委任證券集中保管事業、票券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券或證券相關商品並履行本契約之義務，有關證券集中保管費用由基金保管機構負擔。</p> <p>八、~九、(略)</p>	<p>三、(略)</p> <p>四、基金保管機構得委託國外金融機構為本基金國外受託保管機構，與經理公司指定之<u>基金公司</u>或國外證券經紀商進行國外證券買賣交割手續，並保管本基金存放於國外之資產及行使與該資產有關之權利。基金保管機構對國外受託保管機構之選任、監督及指示，依下列規定為之：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三) 國外受託保管機構如因解散、破產或其他事由而不能繼續保管本基金國外資產者，基金保管機構應即另覓適當之國外受託保管機構。國外受託保管機構之更換，應經經理公司同意。</p> <p>五、基金保管機構得為履行本契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務。但如有可歸責前述機構或系統之事由致本基金受損害，除基金保管機構有故意或過失者，基金保管機構不負賠償責任，但基金保管機構應代為追償。</p> <p>六、(略)</p> <p>七、基金保管機構得依證券投資信託及顧問法及其他中華民國或投資所在國相關法令之規定，複委任證券集中保管事業、票券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券並履行本契約之義務，<u>其中</u>有關證券集保費用由基金保管機構負擔。</p> <p>八、~九、(略)</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>十、基金保管機構應將其所知經理公司違反本契約或有關法令之事項，或有違反之虞時，通知經理公司應依本契約或有關法令履行其義務，其有損害受益人權益之虞時，應即向金管會申報，並抄送同業公會。但非因基金保管機構之故意或過失而不知者，不在此限。國外受託保管機構如有違反<u>國外受託保管契約時，基金保管機構於知悉後應即通知經理公司並為必要之處置。</u></p>	<p>十、基金保管機構應將其所知經理公司違反本契約或有關法令之事項，或有違反之虞時，通知經理公司應依本契約或有關法令履行其義務，其有損害受益人權益之虞時，應即向金管會申報，並抄送同業公會。但非因基金保管機構之故意或過失而不知者，不在此限。<u>基金保管機構如認為國外受託保管機構違反國外保管契約或本基金在國外之資產所在地國有關法令規定時，應即通知經理公司並依經理公司之指示辦理。</u></p>	
<p>十一、~十六、(略)</p>	<p>十一、~十六、(略)</p>	
<p>第十四條：運用本基金投資證券及從事證券相關商品交易之基本方針及範圍</p>	<p>第十四條：運用本基金投資證券及從事證券相關商品交易之基本方針及範圍</p>	
<p>一、(略)</p>	<p>一、(略)</p>	
<p>二、經理公司得以現金、存放於銀行、<u>從事債券附買回交易或買入短期票券或其他經金管會規定之方式</u>保持本基金之資產，並指示基金保管機構處理。上開資產存放之銀行、債券附買回交易對象及短期票券發行人、保證人、承兌人或標之物之信用評等，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者。</p>	<p>二、經理公司得以現金、存放於銀行（<u>含基金保管機構</u>）、債券附買回交易或買入短期票券或其他經金管會規定之方式保持本基金之資產，並指示基金保管機構處理。上開資產存放之銀行、債券附買回交易對象及短期票券發行人、保證人、承兌人或標之物之信用評等，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者。</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>
<p>三、經理公司運用本基金為上市或上櫃有價證券投資，除法令另有規定外，應委託國內外證券經紀商，在投資所在國<u>或地區</u>集中交易市場或證券商營業處所，為現款現貨交易，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	<p>三、經理公司運用本基金為上市或上櫃有價證券投資，除法令另有規定外，應委託國內外證券經紀商，在投資所在國集中交易市場或證券商營業處所，<u>或與經理公司指定之基金公司</u>，為現款現貨交易，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	
<p>四、~五、(略)</p>	<p>四、~五、(略)</p>	
<p>六、經理公司為避險需要或增加投資效率，得運用本基金從事衍生自股價</p>	<p>六、經理公司得運用本基金，從事衍生自股價指數、股票、存託憑證或指數股</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>指數、股票、存託憑證或指數股票型基金之期貨、選擇權或期貨選擇權等證券相關商品之交易，但須符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」及金管會之其他相關規定。</p> <p>七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)不得為放款或提供擔保，<u>但符合證券投資信託基金管理辦法第十條之一規定者，不在此限</u>；</p> <p>(四)~(七)(略)</p> <p>(八)投資於任一上市或上櫃公司股票及公司債（含次順位公司債）或金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一公司所發行次順位公司債之總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司債總額之百分之十。上開次順位公司債應符合金管會<u>核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者</u>；</p> <p>(九)投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；</p>	<p>票型基金之期貨、選擇權或期貨選擇權等證券相關商品之交易，但須符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」及金管會之其他相關規定。</p> <p>七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)不得為放款或提供擔保；</p> <p>(四)~(七)(略)</p> <p>(八)投資於任一上市或上櫃公司股票及公司債或金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一公司所發行次順位公司債之總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司債總額之百分之十。上開次順位公司債應符合金管會<u>所規定之信用評等等級以上</u>；</p> <p>(九)投資於任一上市或上櫃公司股票所<u>表彰股票</u>之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一上市或上櫃公司股票所<u>表彰股票</u>之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；<u>惟經理公司運用基金投資存託憑證額度應與所持有該存託憑證發行公司發行之股票合併計算總金額或總數額，以合併計算得投資</u></p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>(十)投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；</p> <p>(十一)(略)</p> <p>(十二)經理公司所經理之全部基金，投資於同一次承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之三；</p> <p>(十三)不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條及第十四條之一規定者，不在此限；</p> <p>(十四)(略)</p> <p>(十五)投資於基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之二十；</p> <p>(十六)投資於任一基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受</p>	<p>之比率上限；</p> <p>(十)投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十，且該債券應取具下列任一等級以上之信用評等：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 經 Standard & Poor' s Corp. 評定，債務發行評等 BBB 級(含)以上。 2. 經 Moody' s Investors Service 評定，債務發行評等 Baa2 級(含)以上。 3. 經 Fitch Ratings Ltd. 評定，債務發行評等 BBB 級(含)以上。 4. 經中華信用評等股份有限公司評定，債務發行評等 twBBB 級(含)以上。 5. 經英商惠譽國際信用評等股份有限公司台灣分公司評定，債券發行評等達 BBB (tw)級(含)以上。 6. 經穆迪信用評等股份有限公司評定，債務發行評等達 Baa2.tw 級(含)以上。 <p>(十一)(略)</p> <p>(十二)經理公司經理之所有基金，投資於同一次承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之三；</p> <p>(十三)不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條規定者，不在此限；</p> <p>(十四)(略)</p> <p>(十五)投資於基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(十六)所經理之全部基金投資於任一基金受益權單位總數，不得超過被投</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p><u>益權單位總數之百分之十</u>；所經理之全部基金投資於任一基金受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之二十；</p> <p>(十七)~(十九)(略)</p> <p>(二十)投資於任一公司發行之<u>短期票券及有價證券</u>總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。但投資於基金受益憑證者，不在此限；</p> <p>(二十一)投資任一銀行所發行股票及金融債券(含次順位金融債券)之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一銀行所發行金融債券(含次順位金融債券)之總金額，不得超過該銀行所發行金融債券總額之百分之十；投資於任一銀行所發行次順位金融債券之總額，不得超過該銀行該次(如有分券指分券後)所發行次順位金融債券總額之百分之十。上開次順位金融債券應符合金管會<u>核准或認可</u>之信用評等<u>機構評等</u>達一定等級以上者；</p> <p>(二十二)(略)</p> <p>(二十三)投資於任一受託機構或特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總額，不得超過該受託機構或特殊目的公司該次(如有分券指分券後)發行之受益證券或資產基礎證券總額之百分之十；亦不得超過本基金淨資產價值之百分之十。上開受益證券或資產基礎證券應符合<u>經金管會核准或認可</u>之信用評等<u>機構評等</u>達一定等級以上者；</p>	<p>資基金已發行受益權單位總數之百分之十；</p> <p>(十七)~(十九)(略)</p> <p>(二十)投資於<u>同一票券商保證</u>之票券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，<u>並不得超過新臺幣五億元</u>。</p> <p>(二十一)投資任一銀行所發行股票及金融債券(含次順位金融債券)之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一銀行所發行金融債券(含次順位金融債券)之總金額，不得超過該銀行所發行金融債券總額之百分之十；投資於任一銀行所發行次順位金融債券之總額，不得超過該銀行該次(如有分券指分券後)所發行次順位金融債券總額之百分之十。上開次順位金融債券應符合金管會<u>所規定</u>之信用評等等級以上；</p> <p>(二十二)(略)</p> <p>(二十三)投資於任一受託機構或特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總額，不得超過該受託機構或特殊目的公司該次(如有分券指分券後)發行之受益證券或資產基礎證券總額之百分之十；亦不得超過本基金淨資產價值之百分之十。上開受益證券或資產基礎證券應符合金管會<u>所規定</u>之信用評等等級以上；</p>	<p>配合證券投資信託基金管理辦法第十條修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
(二十四)投資於任一創始機構發行之股票、公司債、金融債券及將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。上開受益證券或資產基礎證券應符合 <u>經金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者</u> ；	(二十四)投資於任一創始機構發行之股票、公司債、金融債券及將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。上開受益證券或資產基礎證券應符合 <u>金管會所規定之信用評等等級以上</u> ；	
(二十五)經理公司與受益證券或資產基礎證券之創始機構、受託機構或特殊目的公司之任一機構具有證券投資信託基金管理辦法第十一條 <u>第一項</u> 所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用基金投資於該受益證券或資產基礎證券；	(二十五)經理公司與受益證券或資產基礎證券之創始機構、受託機構或特殊目的公司之任一機構具有證券投資信託基金管理辦法第十一條所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用 <u>本</u> 基金投資於該受益證券或資產基礎證券；	
(二十六)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金之受益權單位總數，不得超過該不動產投資信託基金已發行受益權單位總數之百分之十；上開不動產投資信託基金應符合金管會 <u>核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者</u> ；	(二十六)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金之受益權單位總數，不得超過該不動產投資信託基金已發行受益權單位總數之百分之十；上開不動產投資信託基金應符合金管會 <u>所規定之信用評等等級以上</u> ；	
(二十七)投資於任一受託機構發行之不動產資產信託受益證券之總額，不得超過該受託機構該次（如有分券指分券後）發行之不動產資產信託受益證券總額之百分之十。上開不動產資產信託受益證券應符合金管會 <u>核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者</u> ；	(二十七)投資於任一受託機構發行之不動產資產信託受益證券之總額，不得超過該受託機構該次（如有分券指分券後）發行之不動產資產信託受益證券總額之百分之十。上開不動產資產信託受益證券應符合金管會 <u>所規定之信用評等等級以上</u> ；	
(二十八)~(二十九)(略)	(二十八)~(二十九)(略)	
(三十)經理公司與不動產投資信託基金	(三十)經理公司與不動產投資信託基金	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>受益證券之受託機構或不動產資產信託受益證券之受託機構或委託人具有證券投資信託基金管理辦法第十一條<u>第一項</u>所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用本基金投資於該不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券；</p> <p>(三十一)不得投資以國內有價證券、本國上市、上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之基金受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券。</p> <p>(三十二)~(三十三)(略)</p> <p>九、~十、(略)</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條：受益憑證之買回</p> <p>一、本基金自成立之日起三十日後，受益人得依最新公開說明書之規定，以書面、<u>電子資料或其他約定方式</u>向經理公司或其委任之基金銷售機構提出買回之請求。經理公司與基金銷售機構所簽訂之銷售契約，應載明每營業日受理買回申請之截止時間及對逾</p>	<p>受益證券之受託機構或不動產資產信託受益證券之受託機構或委託人具有證券投資信託基金管理辦法第十一條所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用本基金投資於該不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券；</p> <p>(三十一)投資於外國有價證券應遵守下列規定及比率限制，但法令有修正者，依修正後之法令規定：</p> <p><u>1.投資大陸地區證券市場之有價證券以掛牌上市有價證券為限，且投資前述有價證券總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</u></p> <p><u>2.不得投資於本國企業赴海外發行之公司債；</u></p> <p><u>3.不得投資以國內有價證券、本國上市、上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券。</u></p> <p>(三十二)~(三十三)(略)</p> <p>九、~十、(略)</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條：受益憑證之買回</p> <p>一、本基金自成立之日起三十日後，受益人得依最新公開說明書之規定，以書面或電子資料向經理公司或其指定之代理機構提出買回之請求。經理公司與其他受理受益憑證買回申請之機構所簽訂之代理買回契約，應載明每營業日受理買回申請之截止時間</p>	<p>依據 105 年 12 月 1 日金管證投字第 1050048509 號函修訂。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>時申請之認定及其處理方式，以及雙方之義務、責任及權責歸屬。受益人得請求買回受益憑證之全部或一部，請求部分買回者，無受益權單位數之限制。經理公司應訂定其受理受益憑證買回申請之截止時間，除能證明投資人係於截止時間前提出買回請求者，逾時申請應視為次一營業日之交易。受理買回申請之截止時間，經理公司應確實嚴格執行，並應將該資訊載明於公開說明書、相關銷售文件或經理公司網站。</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>四、除本契約另有規定外，經理公司應自受益人提出買回受益憑證之請求到達之次一營業日起五個營業日內，指示基金保管機構以受益人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式給付買回價金，並得於給付買回價金中扣除買回費用、買回收件手續費、掛號郵費、匯費及其他必要之費用。</p> <p>五、受益人請求買回一部受益憑證者，經理公司應依前項規定之期限指示基金保管機構給付買回價金。</p> <p>六、經理公司得委任基金銷售機構辦理本基金受益憑證買回事務，基金銷售機構並得就每件買回申請酌收買回收件手續費，用以支付處理買回事務之費用。買回收件手續費不併入本基金資產。買回收件手續費依最新公開說明</p>	<p>及對逾時申請之認定及其處理方式，以及雙方之義務、責任及權責歸屬。受益人得請求買回受益憑證之全部或一部，請求部分買回者，無受益權單位數之限制。經理公司應訂定其受理受益憑證買回申請之截止時間，除能證明投資人係於截止時間前提出買回請求者，逾時申請應視為次一營業日之交易。受理買回申請之截止時間，經理公司應確實嚴格執行，並應將該資訊載明於公開說明書、相關銷售文件或經理公司網站。</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>四、除本契約另有規定外，經理公司應自受益人買回受益憑證請求到達之次一營業日起五個營業日內，指示基金保管機構以受益人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式給付買回價金。</p> <p>五、受益人請求買回一部受益憑證者，經理公司應依前項規定之期限給付買回價金。</p> <p>六、<u>本基金受益憑證買回價金之給付，經理公司應指示基金保管機構以受益人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式為之。給付買回價金之手續費、掛號郵費、匯費，並得自買回價金中扣除。</u></p> <p>七、經理公司得委託指定代理機構辦理本基金受益憑證買回事務，代理機構並得就每件買回申請酌收買回收件手續費，用以支付處理買回事務之費用。買回收件手續費不併入本基金資產。買回收件手續費依最新</p>	<p>本項之內容與本條第四項合併，故刪除，以下項次依序調整。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>書之規定。</p> <p>七、(略)</p> <p>第十八條(略)</p> <p>第十九條：買回價格之暫停計算及買回價金之延緩給付</p> <p>一、經理公司因金管會之命令或有下列情事之一，並經金管會核准者，經理公司得暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金：</p> <p>(一)投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易；</p> <p>(二)~(四)(略)</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>第二十條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之。<u>因時差問題，故本基金淨資產價值須於次一營業日計算之(計算日)。</u></p> <p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p> <p>(一)<u>本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式</u>，應依同業公會所擬訂，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，該計算標準及作業辦法並應於公開說明書中揭露。</p> <p>(二)國外之資產：</p> <p>1.股票、存託憑證：以計算日<u>台北時</u></p>	<p>公開說明書之規定。</p> <p>八、(略)</p> <p>第十八條(略)</p> <p>第十九條：買回價格之暫停計算及買回價金之延緩給付</p> <p>一、經理公司因金管會之命令或有下列情事之一，並經金管會核准者，經理公司得暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金：</p> <p>(一)投資所在國證券交易市場或外匯市場非因例假日而停止交易；</p> <p>(二)~(四)(略)</p> <p>二、~三、(略)</p> <p>第二十條：本基金淨資產價值之計算</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之。</p> <p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p> <p>(一)<u>中華民國之資產：應依同業公會所擬訂，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。該計算標準並應於公開說明書中揭露。</u></p> <p>(二)國外之資產：應依同業公會所擬訂，<u>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。目前計算標準如下：</u></p> <p>1.股票、存託憑證：以計算日<u>中華民</u></p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>明訂本基金淨資產價值計算之日。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>配合本公司設立評價委員會組織規程修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>間上午十一時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得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，以經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2.債券：以計算日台北時間上午十一時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所提供之最近收盤價格、成交價、買價或中價加計至計算日前一營業日止估列之應收利息為準；若前開所列資訊提供者之報價皆無法取得時，則以最近收盤價格加計至計算日前一營業日止應收之利息代之。持有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。</p> <p>3.基金受益憑證、基金股份、投資單位：上市(櫃)者，以計算日台北時間上午十一時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得之最近收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司評價委員會提供之公平價格為準；未上市(櫃)者，以計算日台北時間上午十一時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、外國基金管理機構所取得之最近淨值為準。持有暫停</p>	<p>國時間上午八點三十分取得之各相關證券交易市場之收盤價格為準；認購已上市、上櫃同種類之增資股票，準用上開規定；認購初次上市或上櫃股票之承銷股票，則按實際交易價格入帳，待上市掛牌或正式在店頭市場交易後，準用上開規定。持有暫停交易者，以經理公司洽商國外受託保管機構、其他獨立專業機構提供之公平價格為準。</p> <p>2.債券：上市上櫃者，以計算日中華民國時間上午八點三十分取得之各相關證券交易市場之收盤價格，加計至計算日止估列之應收利息為準；如無法取得收盤價格，將依序以彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)價格資訊提供者，所提供本基金投資標的債券之計算日當日最後買價與賣價之中間值(下稱買賣中價)、賣價(下稱交易中心價格)替代之。持有暫停交易者，以經理公司洽商國外受託保管機構、其他獨立專業機構提供之公平價格為準。未上市上櫃者，以面值加計至計算日止之應收利息並依規定按時攤銷。</p> <p>3.基金受益憑證、基金股份、投資單位：上市者，以計算日中華民國時間上午八點三十分取得之各相關證券交易市場之收盤價格為準；未上市者，以計算日各基金經理公司對外公告之基金單位淨值為準。基金價格及淨資產價值資訊之取得，以計算日中華民國時間上午八點三十分取得之國外經理公司所提供者為主，如無法取得時，將依序以彭博資訊(Bloomberg)、里柏</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p><u>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。</u></p> <p>(三)國內、外證券相關商品： 1.集中交易市場交易者，以計算日<u>台北時間上午十一時前</u>所取得之集中交易市場之<u>最近</u>收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日<u>台北時間上午十一時前</u>由<u>彭博資訊 (Bloomberg)</u>所取得之價格為準，<u>若無法取得最近價格，則以交易對手提供之最近價格替代之。</u> 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之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>(四)(略) 第二十一條(略) 第二十二條：經理公司之更換 一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換經理公司： (一)(略) (二)金管會基於公益或受益人之<u>權益</u>，以命令更換者； (三)~(四)(略) 二、~四、(略) 第二十三條：基金保管機構之更換</p>	<p><u>(Lipper) 資訊系統所提供之價格及淨資產價值為依據。</u></p> <p>4.<u>第 1、2、3 目規定之計算日當日無收盤價格、買賣中價、交易中心價格、基金單位淨值者，以最近之收盤價格、買賣中價、交易中心價格、基金單位淨值代之。</u></p> <p>(三)國內、外證券相關商品： 1.集中交易市場交易者，以計算日<u>中華民國時間上午八點三十分</u>取得之集中交易市場之收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日<u>自彭博資訊 (Bloomberg) 系統或交易對手</u>所提供之價格為準。 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<u>中華民國時間上午八點三十分</u>取得之結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p> <p>(四)(略) 第二十一條(略) 第二十二條：經理公司之更換 一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換經理公司： (一)(略) (二)金管會基於公益或受益人之<u>利益</u>，以命令更換者； (三)~(四)(略) 二、~四、(略) 第二十三條：基金保管機構之更換</p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換基金保管機構：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p>(五)基金保管機構有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金<u>基金</u>保管機構職務者；</p> <p>(六)(略)</p> <p>二、~四、(略)</p> <p>第二十四條：本契約之終止及本基金之不再存續</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)經理公司因解散、<u>停業、歇業</u>、撤銷或廢止許可等事由，或因經理本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金經理公司職務，而無其他適當之經理公司承受其原有權利及義務者；</p> <p>(三)基金保管機構因解散、<u>停業、歇業</u>、撤銷或廢止許可等事由，或因保管本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金保管機構職務，而無其他適當之基金保管機構承受其原有權利及義務者；</p> <p>(四)~(八)(略)</p> <p>二、本契約之終止，經理公司應於申報備查或核准之日起二日內公告之。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>第二十五條~第二十八條(略)</p> <p>第二十九條：會計</p> <p>一、(略)</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<u>年度財務報告</u>；於每會計年度第二季終了後</p>	<p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換基金保管機構：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p>(五)基金保管機構有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金保管機構職務者；</p> <p>(六)(略)</p> <p>二、~四、(略)</p> <p>第二十四條：本契約之終止及本基金之不再存續</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)經理公司因解散、<u>破產</u>、撤銷或廢止核准等事由，或因經理本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金經理公司職務，而無其他適當之經理公司承受其原有權利及義務者；</p> <p>(三)基金保管機構因解散、<u>破產</u>、撤銷或廢止核准等事由，或因保管本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金保管機構職務，而無其他適當之基金保管機構承受其原有權利及義務者；</p> <p>(四)~(八)(略)</p> <p>二、本契約之終止，經理公司應於申報核准之日起二日內公告之。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>第二十五條~第二十八條(略)</p> <p>第二十九條：會計</p> <p>一、(略)</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，<u>前述</u></p>	<p>配合海外股票型基金契約範本修訂。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p> <p>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p><u>四十五日內編具半年度財務報告</u>，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>第三十條(略)</p> <p>第三十一條：通知、公告</p> <p>一、經理公司或基金保管機構應通知受益人之事項如下：</p> <p>(一)本契約修正之事項。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。</p> <p>(二)~(六)(略)</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>(七)本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八)(略)</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>(一)通知：依受益人名簿記載之通訊地址郵寄之；其指定有代表人者通知代表人，但經受益人同意者，得以傳真或電子方式為之。</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>	<p>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>第三十條(略)</p> <p>第三十一條：通知、公告</p> <p>一、經理公司或基金保管機構應通知受益人之事項如下：</p> <p>(一)本契約修正之事項。但修正事項對受益人之利益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。</p> <p>(二)~(六)(略)</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>(七)本基金之年報。</p> <p>(八)(略)</p> <p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(一)通知：依受益人名簿記載之通訊地址郵寄之；其指定有代表人者通知代表人，但經受益人同意者，得以傳真或電子郵件方式為之。</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、傳輸於公開資訊觀測站或公會網站，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>配合海外股票型基金契約範本修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
四、~六、(略) 第三十二條~第三十三條(略) 第三十四條：本契約之修正 本契約之修正應經經理公司及基金保管機構之同意，受益人會議為同意之決議，並經金管會之核准。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不經受益人會議決議，但仍應經經理公司、基金保管機構同意，並經金管會之核准。 第三十五條(略)	四、~六、(略) 第三十二條~第三十三條(略) 第三十四條：本契約之修正 本契約之修正應經經理公司及基金保管機構之同意，受益人會議為同意之決議，並經金管會之核准。但修正事項對受益人之利益無重大影響者，得不經受益人會議決議，但仍應經經理公司、基金保管機構同意，並經金管會之核准。 第三十五條(略)	配合海外股票型基金契約範本修訂。

「富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日正向兩倍證券投資信託基金」

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第一條定義 一、~二十八、(略)	第一條定義 一、~二十八、(略) 二十九、淨發行總面額：指募集本基金所發行受益憑證之總面額。	本基金不適用故刪除之，以下項次依序調整。
二十九、~四十六、(略)	三十、~四十七、(略)	
第二條(略) 第三條本基金募集額度 一、本基金首次募集金額最高為新臺幣壹佰億元，最低為新臺幣參億元。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伍億個單位。 <u>第一次追加募集金額為新臺幣貳佰億元，追加發行受益權單位總數為拾億個單位。合計首次募集與第一次追加募集金額為新臺幣參佰億元整，受益權單位總數為拾伍億個單位。</u> 經理公司募集本基金，經金管會核准後，除金管會另有規定外，申報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八十以上，得辦理追加募集。	第二條(略) 第三條本基金募集額度 一、本基金首次募集金額最高為新臺幣壹佰億元，最低為新臺幣參億元。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伍億個單位。經理公司募集本基金，經金管會核准後，除金管會另有規定外，申報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八十以上，得辦理追加募集。	本基金於104年9月9日核准追加募集。
二、~三、(略)	二、~三、(略)	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第四條~第六條(略)</p> <p>第七條本基金成立日起受益權單位之申購</p> <p>一、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>述</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>六、申購人提出申購後，應於作業準則規定之期限內依申請書所載之申購基數或其整倍數給付預收申購總價金、申購總價金差額及其他依本契約所應給付之款項，否則視為申購失敗，經理公司應依作業準則規定，自申購失敗之申購人於申購申請日給付之預收申購總價金中，扣除行政處理費之款項予本基金後，指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>九個營業日內</u>，無息退回至申購人之約定匯款帳戶，行政處理費之給付標準應按公開說明書規定計算，<u>前述行政處理費列入本基金資產。惟如有下列情事之一者，經理公司得延緩至申購失敗之次一營業日起三十個營業日內將款項退回之。</u></p> <p>(一)<u>申購失敗之應退回款項金額大於本基金投資於非大陸地區之資產總值；</u></p> <p>(二)<u>投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易，致影響本基金支付應退回款項；</u></p> <p>(三)<u>投資所在國或地區之法規或命令限制資金匯出或匯入，致影響本基金支付應退回款項。</u></p> <p>七、~八、(略)</p> <p>第八條~第十一條(略)</p> <p>第十二條本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由</p>	<p>第四條~第六條(略)</p> <p>第七條本基金成立日起受益權單位之申購</p> <p>一、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>項</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>六、申購人提出申購後，應於作業準則規定之期限內依申請書所載之申購基數或其整倍數給付預收申購總價金、申購總價金差額及其他依本契約所應給付之款項，否則視為申購失敗，經理公司應依作業準則規定，自申購失敗之申購人於申購申請日給付之<u>之</u>預收申購總價金中，扣除行政處理費之款項予本基金後，指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>三十個營業日內</u>，無息退回至申購人之約定匯款帳戶，行政處理費之給付標準應按公開說明書規定計算。<u>前</u>述行政處理費列入本基金資產。</p> <p>七、~八、(略)</p> <p>第八條~第十一條(略)</p> <p>第十二條本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由</p>	<p>酌修文字。</p> <p>配合實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>經理公司指示基金保管機構支付之： (一)~(四)(略) (五)指數授權相關費用(包括但不限於指數授權費及指數資料使用授權費)及其衍生之稅捐； (六)~(七)(略) (八)~(十一)(略)</p>	<p>經理公司指示基金保管機構支付之： (一)~(四)(略) (五)指數授權相關費用及其衍生之稅捐(包括但不限於指數授權費及指數資料使用授權費)； (六)~(七)(略) (八)本基金為行使股東會之表決權，得委託國外受託保管機構代理行使表決權，所產生之代理投票費； (九)~(十二)(略)</p>	<p>酌修文字。 刪除</p>
<p>二、本基金任一曆日淨資產價值低於新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(七)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其他支出及費用均由經理公司負擔。</p>	<p>二、本基金任一曆日淨資產價值低於新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(八)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其他支出及費用均由經理公司負擔。</p>	<p>款次修訂。</p>
<p>三、(略) 第十三條(略) 第十四條經理公司之權利、義務與責任一、~五、(略)</p>	<p>三、(略) 第十三條(略) 第十四條經理公司之權利、義務與責任一、~五、(略)</p>	
<p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前、追加募集申報生效日或核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸，並應將公開說明書及簡式公開說明書備置於其營業處所及其參與證券商、基金銷售機構營業處所。</p>	<p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸，並應將公開說明書及簡式公開說明書備置於其營業處所及其參與證券商、基金銷售機構營業處所。</p>	<p>依證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則修訂。</p>
<p>七、(略) 八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，下列第(三)款及第(四)款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p>	<p>七、(略) 八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，下列第二款至第四款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p>	<p>款次修訂。</p>
<p>(一)~(六)(略) 九、~二十、(略) 第十五條~第十六條(略) 第十七條運用本基金投資證券及從事證</p>	<p>(一)~(六)(略) 九、~二十、(略) 第十五條~第十六條(略) 第十七條運用本基金投資證券及從事證</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>券相關商品交易之基本方針及範圍</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、經理公司依前項規定委託期貨或證券經紀商交易時，得委託與經理公司、基金保管機構或國外受託保管機構有利害關係並具有期貨或證券經紀商資格者或基金保管機構之經紀部門為之，但支付該期貨或證券經紀商之佣金不得高於投資所在國或地區一般期貨或證券經紀商。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(十四)(略)</p> <p>(十五)投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、證券交易市場交易之槓桿型 ETF、反向型 ETF 及商品 ETF 之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(十六)~(二十一)(略)</p> <p>九、~十一、(略)</p> <p>第十八條~第十九條(略)</p> <p>第二十條受益憑證之買回</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、受益人申請買回本基金受益憑證，其所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證、借入之受益憑證、買回日之前一日普通交易之在途受益憑證單位數，但該等受益憑證應於作業準則規定期限內交付本基金。</p> <p>四、~七、(略)</p> <p>八、除本契約另有規定外，經理公司應自</p>	<p>券相關商品交易之基本方針及範圍</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、經理公司依前項規定委託期貨或證券經紀商交易時，得委託與經理公司、基金保管機構有利害關係並具有期貨或證券經紀商資格者或基金保管機構之經紀部門為之，但支付該期貨或證券經紀商之佣金不得高於投資所在國或地區一般期貨或證券經紀商。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(十四)(略)</p> <p>(十五)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產，投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、外國證券交易市場交易之放空型 ETF(Exchange Traded Fund)、商品 ETF、槓桿型 ETF 之比例，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(十六)~(二十一)(略)</p> <p>九、~十一、(略)</p> <p>第十八條~第十九條(略)</p> <p>第二十條受益憑證之買回</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、受益人申請買回本基金受益憑證，其所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證、借入之受益憑證，但該等受益憑證應於作業準則規定期限內交付本基金。</p> <p>四、~七、(略)</p> <p>八、除本契約另有規定外，經理公司應自</p>	<p>配合本基金投資國外有價證券修訂。</p> <p>依據 103 年 10 月 17 日金管證投字第 10300398151 號函修訂。</p> <p>增訂在途受益憑證得申請買回。</p> <p>配合實務作</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>買回日之次一營業日起<u>九</u>個營業日內，指示基金保管機構以匯款方式無息撥付買回總價金至受益人之指定帳戶中。給付買回總價金之匯費等相關手續費用由受益人負擔，並得自買回總價金中扣除。惟本基金如有下列任一情事時，經經理公司依本契約第三十三條規定之方式公告或通知受益人，得自買回日之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內，指示基金保管機構給付買回總價金予受益人：</p> <p>(一)買回總價金大於本基金投資於非大陸地區之資產總值；</p> <p>(二)投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易，致影響本基金處分資產以籌措足夠流動資產支付買回總價金；</p> <p>(三)投資所在國或地區之法規或命令限制資金匯出或匯入，致影響本基金支付買回總價金。</p> <p>九、~十二、(略)</p> <p>第二十一條(略)</p> <p>第二十二條本基金淨資產價值之計算</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)國外資產</p> <p>1.上市、承銷股票：以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得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，以經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2.受益憑證(含指數股票型基金)、基金股份或投資單位：</p>	<p>買回日之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內，指示基金保管機構以匯款方式無息撥付買回總價金至受益人之指定帳戶中。給付買回總價金之<u>手續費</u>或匯費等相關手續費用由受益人負擔，並得自買回總價金中扣除。</p> <p>九、~十二、(略)</p> <p>第二十一條(略)</p> <p>第二十二條本基金淨資產價值之計算</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)國外資產</p> <p>1.上市、承銷股票：以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得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提供之公平價格為準。</p> <p>2.受益憑證(含指數股票型基金)、基金股份或投資單位：上市(櫃)者，以計</p>	<p>業修訂。</p> <p>配合本公司設立評價委員會組織規程修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>(1)上市(櫃)者,以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者,所取得之各集中交易市場或店頭市場之收盤價格為準。持有暫停交易者,以經理公司<u>評價委員會</u>提供之公平價格為準。</p> <p>(2)未上市(櫃)者,以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、外國基金管理機構所取得之最近淨值為準。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>3.國外債券:以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所提供之最近收盤價格、成交價、買價或中價加計至計算日止應收之利息為準。若前開所列資訊提供者之報價皆無法取得時,則以最近收盤價格加計至計算日止應收之利息代之。持有暫停交易或<u>久無報價與成交資訊</u>者,以經理公司<u>評價委員會</u>提供之公平價格為準。</p> <p>4.(略)</p> <p>(三)(略)</p> <p>第二十三條~第二十五條(略)</p> <p>第二十六條本契約之終止及本基金受益憑證之終止上市</p> <p>一、有下列情事之一者,經金管會核准後,本契約終止,且本基金受益憑證終止上市:</p>	<p>算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者,所取得之各集中交易市場或店頭市場之收盤價格為準。持有暫停交易者,以經理公司<u>洽商國外受託保管機構及其他獨立專業機構</u>提供之公平價格為準。未上市(櫃)者,以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、外國基金管理機構所取得之最近淨值為準。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<u>取得通知或公告淨值</u>,則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>3.國外債券:以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所提供之最近收盤價格、成交價、買價或中價加計至計算日止應收之利息為準。若前開所列資訊提供者之報價皆無法取得時,則以最近收盤價格加計至計算日止應收之利息代之。持有暫停交易者,以<u>基金經理公司洽商其他獨立專業機構</u>提供之公平價格為準。</p> <p>4.(略)</p> <p>(三)(略)</p> <p>第二十三條~第二十五條(略)</p> <p>第二十六條本契約之終止及本基金受益憑證之終止上市</p> <p>一、有下列情事之一者,經金管會核准後,本契約終止,且本基金受益憑證終止上市:</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)指數授權契約被終止，而未簽署替代之指數授權契約，<u>但經經理公司於授權契約終止前召開受益人會議通過並洽商提供替代標的指數之其他指數提供者或授權人完成簽署其他替代標的指數之授權契約者，不在此限；</u></p> <p>(四)本基金所追蹤之標的指數有<u>重大變更</u>，致使本基金之投資目標無法繼續，<u>且無法提供其他替代標的指數者；</u></p> <p>(五)~(十五)(略)</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>第二十七條~第二十九條(略)</p> <p>第三十條受益人會議</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、如發生前項第(七)至(八)款任一款所述情事時，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。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>第三十一條~第三十二條(略)</p> <p>第三十三條通知及公告</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>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：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)公告：<u>除現金申購買回清單於經理公司網站公告外，其它所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報</u></p>	<p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)指數授權契約被終止，而未簽署替代之指數授權契約；</p> <p>(四)本基金所追蹤之標的指數授權契約被<u>終止或重大變更已致使</u>本基金之投資目標無法繼續時，<u>而無法提供其他替代標的指數者，但經經理公司於授權契約終止前召開受益人會議通過並洽商提供替代標的指數之其他指數提供者或授權人完成簽署其他替代標的指數之授權契約者，不在此限；</u></p> <p>(五)~(十五)(略)</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>第二十七條~第二十九條(略)</p> <p>第三十條受益人會議</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、如發生前項第(七)至(八)款所述情事時，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。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>第三十一條~第三十二條(略)</p> <p>第三十三條通知及公告</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>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：</p> <p>(一)(略)</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</p>	<p>本項第(三)款與第(四)款文字調整，以使語意更明確。</p> <p>酌修文字。</p> <p>配合實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>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> <p>四、~六、(略)</p> <p>第三十四條~第三十八條(略)</p> <p>【附件一】富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日正向兩倍證券投資信託基金證券商參與契約重要內容</p> <p>參與證券商之資格條件、義務與責任(略)</p> <p>受益憑證申購申請及買回申請相關事宜(略)</p> <p>申購申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>述</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>三、~六、(略)</p> <p>買回申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、參與證券商受託或自行為買回申請時，所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證及(或)借入之受益憑證，及買回日之前一日普通交易之在途受益憑證單位數，但該等受益憑證應於「作業準則」規定期限內交付本基金。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>參與證券商所受報酬之計算相關事宜(略)</p> <p>參與契約之終止相關事宜(略)</p> <p>準據法(略)</p> <p>【附件二】受益憑證現金申購暨買回申請作業準則</p>	<p>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>四、~六、(略)</p> <p>第三十四條~第三十八條(略)</p> <p>【附件一】富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日正向兩倍證券投資信託基金證券商參與契約重要內容</p> <p>參與證券商之資格條件、義務與責任(略)</p> <p>受益憑證申購申請及買回申請相關事宜(略)</p> <p>申購申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>項</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>三、~六、(略)</p> <p>買回申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、參與證券商受託或自行為買回申請時，所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證及(或)借入之受益憑證，但該等受益憑證應於「作業準則」規定期限內交付本基金。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>參與證券商所受報酬之計算相關事宜(略)</p> <p>參與契約之終止相關事宜(略)</p> <p>準據法(略)</p> <p>【附件二】受益憑證現金申購暨買回申請作業準則</p>	<p></p> <p>酌修文字。</p> <p>增訂在途受益憑證得申請買回。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
第一條~第十三條(略)	第一條~第十三條(略)	
<p>第十四條 經理公司應計算實際申購總價金扣除預收申購總價金之差額，並於申購日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商，申購總價金差額若為正數者，參與證券商應協助通知申購人於申購日之次一個營業日下午二時前補足差額至基金專戶；若為負數者，經理公司應指示基金保管機構於申購日之次一營業日起<u>九</u>個營業日內將申購總價金差額扣除匯費之款項，無息返還申購人。</p>	<p>第十四條 經理公司應計算實際申購總價金扣除預收申購總價金之差額，並於申購日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商，申購總價金差額若為正數者，參與證券商應協助通知申購人於申購日之次一個營業日下午二時前補足差額至基金專戶；若為負數者，經理公司應指示基金保管機構於申購日之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內將申購總價金差額扣除匯費之款項，無息返還申購人。</p>	<p>依實務作業修訂，下同。</p>
第十五條~第十六條(略)	第十五條~第十六條(略)	
<p>第十七條 若申購人未能於規定期間內給付申購總價金差額，視為申購失敗；若預收申購總價金不足以支付申購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，亦視為申購失敗。</p> <p>申購人應就每筆申購失敗紀錄給付行政處理費，惟經經理公司同意免除者，不在此限。行政處理費之計算依公開說明書規定辦理。</p> <p>經理公司應指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>九</u>個營業日內，將申購人所給付之預收申購總價金扣除行政處理費及匯費之款項，無息返還申購人，惟如有本基金信託契約</p>	<p>第十七條 若申購人未能於規定期間內給付申購總價金差額，視為申購失敗；若預收申購總價金不足以支付申購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，亦視為申購失敗。</p> <p>申購人應就每筆申購失敗紀錄給付行政處理費，惟經經理公司同意免除者，不在此限。行政處理費之計算依公開說明書規定辦理。</p> <p>經理公司應指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內，將申購人所給付之預收申購總價金扣除行政處理費及匯費之款項，無息返還申購人。</p>	

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p><u>所述特殊之情事時，該款項將於申購失敗之次一營業日起三十個營業日內返還申購人。</u></p> <p>第十八條~第二十四條(略)</p> <p>第二十五條 經理公司應於買回日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商計算後之買回總價金。</p> <p>經理公司應於買回日之次二營業日製作應付之買回總價金等資料交付基金保管機構。除本作業準則另有規定外，基金保管機構收到前項資料後，應於買回日之次一營業日起九個營業日內，將買回總價金扣除匯費後無息撥付至受益人指定之帳戶中，惟如有本基金信託契約所述特殊之情事時，買回總價金將於買回日之次一營業日起三十個營業日內撥付之。</p> <p>第二十六條~第二十八條(略)</p>	<p>第十八條~第二十四條(略)</p> <p>第二十五條 經理公司應於買回日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商計算後之買回總價金。</p> <p>經理公司應於買回日之次二營業日製作應付之買回總價金等資料交付基金保管機構。除本作業準則另有規定外，基金保管機構收到前項資料後，應將買回總價金扣除匯費後撥付至受益人指定之帳戶中。<u>如本基金因 QFII 外匯管理規定，或中國其他外匯匯出管制規定限制，經理公司將於公司網站公告此情況，並得於買回日之次一營業日起三十個營業日內(起始日不計入)扣除匯費無息給付買回總價金至受益人指定之帳戶中。</u></p> <p>第二十六條~第二十八條(略)</p>	<p>依實務作業修訂。</p>
<p>第二十九條 如申購或買回之作業期間非為信託契約之營業日，但交易已完成複審且為金融機構之營業日及受益憑證交易相關作業在臺灣集中保管結算所股份有限公司仍繼續交割，本作業準則有關受益憑證交付及現金給付之作業得繼續辦理。</p> <p>第三十條(略)</p>	<p>第二十九條 如申購或買回之作業期間非為信託契約之營業日，但交易已完成複審且為金融機構之營業日及受益憑證交易相關作業在臺灣集中保管結算所股份有限公司仍繼續交割，本作業準則有關受益憑證交付及現金給付之作業仍繼續辦理。</p> <p>第三十條(略)</p>	<p>酌修文字。</p>

「富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日反向一倍證券投資信託基金」

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第一條定義 一、~二十八、(略)</p> <p>二十九、~四十六、(略)</p> <p>第二條~第六條(略)</p> <p>第七條本基金成立日起受益權單位之申購</p> <p>一、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>述</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>六、申購人提出申購後，應於作業準則規定之期限內依申請書所載之申購基數或其整倍數給付預收申購總價金、申購總價金差額及其他依本契約所應給付之款項，否則視為申購失敗，經理公司應依作業準則規定，自申購失敗之申購人於申購申請日給付之預收申購總價金中，扣除行政處理費之款項予本基金後，指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>九個營業日內</u>，無息退回至申購人之約定匯款帳戶，行政處理費之給付標準應按公開說明書規定計算，<u>前述行政處理費列入本基金資產。惟如有下列情事之一者，經理公司得延緩至申購失敗之次一營業日起三十個營業日內將款項退回之。</u></p> <p>(一)申購失敗之應退回款項金額大於本基金投資於非大陸地區之資產總值；</p> <p>(二)投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交</p>	<p>第一條定義 一、~二十八、(略)</p> <p>二十九、淨發行總面額：指募集本基金所<u>發行受益憑證之總面額。</u></p> <p>三十、~四十七、(略)</p> <p>第二條~第六條(略)</p> <p>第七條本基金成立日起受益權單位之申購</p> <p>一、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>項</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>六、申購人提出申購後，應於作業準則規定之期限內依申請書所載之申購基數或其整倍數給付預收申購總價金、申購總價金差額及其他依本契約所應給付之款項，否則視為申購失敗，經理公司應依作業準則規定，自申購失敗之申購人於申購申請日給付之<u>之</u>預收申購總價金中，扣除行政處理費之款項予本基金後，指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>三十個營業日內</u>，無息退回至申購人之約定匯款帳戶，行政處理費之給付標準應按公開說明書規定計算。<u>前</u>述行政處理費列入本基金資產。</p>	<p>本基金不適用故刪除之，以下項次依序調整。</p> <p>酌修文字。</p> <p>配合實務作業修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>易，致影響本基金支付應退回款項；</p> <p>(三)投資所在國或地區之法規或命令限制</p> <p><u>資金匯出或匯入，致影響本基金支付應退回款項。</u></p> <p>七、~八、(略)</p> <p>第八條~第十一條(略)</p> <p>第十二條本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p>(五)指數授權相關費用(包括但不限於指數授權費及指數資料使用授權費)及其衍生之稅捐；</p> <p>(六)~(七)(略)</p> <p>(八)~(十一)(略)</p> <p>二、本基金任一曆日淨資產價值低於新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(七)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其他支出及費用均由經理公司負擔。</p> <p>三、(略)</p> <p>第十三條(略)</p> <p>第十四條經理公司之權利、義務與責任</p> <p>一、~五、(略)</p> <p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前、追加募集申報生效日或核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸，並應將公開說明書及簡式公開說明書備置於其營業處所及其參與證券商、基金銷售機構營業處所。</p> <p>七、(略)</p>	<p>七、~八、(略)</p> <p>第八條~第十一條(略)</p> <p>第十二條本基金應負擔之費用</p> <p>一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之：</p> <p>(一)~(四)(略)</p> <p>(五)指數授權相關費用及其衍生之稅捐(包括但不限於指數授權費及指數資料使用授權費)；</p> <p>(六)~(七)(略)</p> <p>(八)本基金為行使股東會之表決權，得委託國外受託保管機構代理行使表決權，所產生之代理投票費；</p> <p>(九)~(十二)(略)</p> <p>二、本基金任一曆日淨資產價值低於新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(八)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其他支出及費用均由經理公司負擔。</p> <p>三、(略)</p> <p>第十三條(略)</p> <p>第十四條經理公司之權利、義務與責任</p> <p>一、~五、(略)</p> <p>六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸，並應將公開說明書及簡式公開說明書備置於其營業處所及其參與證券商、基金銷售機構營業處所。</p> <p>七、(略)</p>	<p></p> <p>酌修文字。</p> <p>刪除。</p> <p>款次調整。</p> <p>依證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則修訂。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，下列第(三)款及第(四)款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>九、~二十、(略)</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條運用本基金投資證券及從事證券相關商品交易之基本方針及範圍</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、經理公司依前項規定委託期貨或證券經紀商交易時，得委託與經理公司、基金保管機構或國外受託保管機構有利害關係並具有期貨或證券經紀商資格者或基金保管機構之經紀部門為之，但支付該期貨或證券經紀商之佣金不得高於投資所在國或地區一般期貨或證券經紀商。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(十四)(略)</p> <p>(十五)投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、證券交易市場交易之槓桿型 ETF、反向型 ETF 及商品 ETF 之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(十六)~(二十一)(略)</p> <p>九、~十一、(略)</p> <p>第十八條~第十九條(略)</p> <p>第二十條受益憑證之買回</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、受益人申請買回本基金受益憑證，其</p>	<p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，下列第二款至第四款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p> <p>(一)~(六)(略)</p> <p>九、~二十、(略)</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條運用本基金投資證券及從事證券相關商品交易之基本方針及範圍</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、經理公司依前項規定委託期貨或證券經紀商交易時，得委託與經理公司、基金保管機構有利害關係並具有期貨或證券經紀商資格者或基金保管機構之經紀部門為之，但支付該期貨或證券經紀商之佣金不得高於投資所在國或地區一般期貨或證券經紀商。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)~(十四)(略)</p> <p>(十五)證券投資信託事業運用證券投資信託基金資產，投資期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金、外國證券交易市場交易之放空型 ETF(Exchange Traded Fund)、商品 ETF、槓桿型 ETF 之比例，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(十六)~(二十一)(略)</p> <p>九、~十一、(略)</p> <p>第十八條~第十九條(略)</p> <p>第二十條受益憑證之買回</p> <p>一、~二、(略)</p> <p>三、受益人申請買回本基金受益憑證，其</p>	<p>款次修訂。</p> <p>配合本基金投資國外有價證券修訂。</p> <p>依據 103 年 10 月 17 日金管證投字第 10300398151 號函修訂。</p> <p>增訂在途受</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證、借入之受益憑證、買回日之前一日普通交易之在途受益憑證單位數，但該等受益憑證應於作業準則規定期限內交付本基金。</p>	<p>所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證、借入之受益憑證，但該等受益憑證應於作業準則規定期限內交付本基金。</p>	<p>受益憑證得申請買回。</p>
<p>四、~七、(略)</p>	<p>四、~七、(略)</p>	
<p>八、除本契約另有規定外，經理公司應自買回日之次一營業日起<u>九個營業日</u>內，指示基金保管機構以匯款方式無息撥付買回總價金至受益人之指定帳戶中。給付買回總價金之匯費等相關手續費用由受益人負擔，並得自買回總價金中扣除。惟本基金如有下列任一情事時，經經理公司依本契約第三十三條規定之方式公告或通知受益人，得自買回日之次一營業日起<u>三十個營業日</u>內，指示基金保管機構給付買回總價金予受益人：</p>	<p>八、除本契約另有規定外，經理公司應自買回日之次一營業日起<u>三十個營業日</u>內，指示基金保管機構以匯款方式無息撥付買回總價金至受益人之指定帳戶中。給付買回總價金之<u>手續費或匯費</u>等相關手續費用由受益人負擔，並得自買回總價金中扣除。</p>	<p>配合實務作業修訂。</p>
<p>(一)買回總價金大於本基金投資於非大陸地區之資產總值；</p>		
<p>(二)投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易，致影響本基金處分資產以籌措足夠流動資產支付買回總價金；</p>		
<p>(三)投資所在國或地區之法規或命令限制資金匯出或匯入，致影響本基金支付買回總價金。</p>		
<p>九、~十二、(略)</p>	<p>九、~十二、(略)</p>	
<p>第二十一條(略)</p>	<p>第二十一條(略)</p>	
<p>第二十二條本基金淨資產價值之計算</p>	<p>第二十二條本基金淨資產價值之計算</p>	
<p>一、~二、(略)</p>	<p>一、~二、(略)</p>	
<p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p>	<p>三、經理公司應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：</p>	
<p>(一)(略)</p>	<p>(一)(略)</p>	
<p>(二)國外資產</p>	<p>(二)國外資產</p>	
<p>1.上市、承銷股票：以計算日台北時</p>	<p>1.上市、承銷股票：以計算日台北時</p>	<p>配合本公司</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得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<u>評價委員會</u>提供之公平價格為準。</p> <p>2. 受益憑證(含指數股票型基金)、基金股份或投資單位：</p> <p>(1) 上市(櫃)者，以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得之各集中交易市場或店頭市場之收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司<u>評價委員會</u>提供之公平價格為準。</p> <p>(2) 未上市(櫃)者，以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、外國基金管理機構所取得之最近淨值為準。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>3. 國外債券：以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所提供之最近收盤價格、成交價、買價或中價加計至計算日止應收之利息為準。若前開所列資訊提供者之報價皆無法取得時，則以最近收盤價格加計至計算日止應收之利息代之。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司<u>評價委員會</u>提供之公平價格為準。</p>	<p>間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得之最近收盤價格為準；持有暫停交易者，以經理公司<u>洽商其他獨立專業機構</u>提供之公平價格為準。</p> <p>2. 受益憑證(含指數股票型基金)、基金股份或投資單位：</p> <p>上市(櫃)者，以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)等價格資訊提供者，所取得之各集中交易市場或店頭市場之收盤價格為準。持有暫停交易者，以經理公司<u>洽商國外受託保管機構及其他獨立專業機構</u>提供之公平價格為準。未上市(櫃)者，以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、外國基金管理機構所取得之最近淨值為準。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；如暫停期間無取得通知或公告淨值，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>3. 國外債券：以計算日台北時間下午五時前依序由彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所提供之最近收盤價格、成交價、買價或中價加計至計算日止應收之利息為準。若前開所列資訊提供者之報價皆無法取得時，則以最近收盤價格加計至計算日止應收之利息代之。持有暫停交易者，以<u>基金經理公司洽商其他獨立專業機構</u>提供之公平價格為準。</p>	<p>設立評價委員會組織規程修訂，下同。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>4.(略)</p> <p>(三)(略)</p> <p>第二十三條~第二十五條(略)</p> <p>第二十六條本契約之終止及本基金受益憑證之終止上市</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止，且本基金受益憑證終止上市：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)指數授權契約被終止，而未簽署替代之指數授權契約，<u>但經經理公司於授權契約終止前召開受益人會議通過並洽商提供替代標的指數之其他指數提供者或授權人完成簽署其他替代標的指數之授權契約者，不在此限；</u></p> <p>(四)本基金所追蹤之標的指數有<u>重大變更</u>，致使本基金之投資目標無法繼續，<u>且無法提供其他替代標的指數者；</u></p> <p>(五)~(十五)(略)</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>第二十七條~第二十九條(略)</p> <p>第三十條受益人會議</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、如發生前項第(七)至(八)款任一款所述情事時，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。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>第三十一條~第三十二條(略)</p> <p>第三十三條通知及公告</p>	<p>4.(略)</p> <p>(三)(略)</p> <p>第二十三條~第二十五條(略)</p> <p>第二十六條本契約之終止及本基金受益憑證之終止上市</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止，且本基金受益憑證終止上市：</p> <p>(一)~(二)(略)</p> <p>(三)指數授權契約被終止，而未簽署替代之指數授權契約；</p> <p>(四)本基金所追蹤之標的指數授權契約被<u>終止或重大變更已致使</u>本基金之投資目標無法繼續時，<u>而無法提供其他替代標的指數者，但經經理公司於授權契約終止前召開受益人會議通過並洽商提供替代標的指數之其他指數提供者或授權人完成簽署其他替代標的指數之授權契約者，不在此限；</u></p> <p>(五)~(十五)(略)</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>第二十七條~第二十九條(略)</p> <p>第三十條受益人會議</p> <p>一、~三、(略)</p> <p>四、如發生前項第(七)至(八)款所述情事時，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。</p> <p>五、~七、(略)</p> <p>第三十一條~第三十二條(略)</p> <p>第三十三條通知及公告</p>	<p>本項第(三)款與第(四)款文字調整，以使語意更明確。</p> <p>酌修文字。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>一、~二、(略)</p> <p>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：</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)公告：<u>除現金申購買回清單於經理公司網站公告外</u>，其它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> <p>四、~六、(略)</p> <p>第三十四條~第三十八條(略)</p> <p>【附件一】富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日反向一倍證券投資信託基金證券商參與契約重要內容</p> <p>參與證券商之資格條件、義務與責任(略)</p> <p>受益憑證申購申請及買回申請相關事宜(略)</p> <p>申購申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>述</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>三、~六、(略)</p> <p>買回申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、參與證券商受託或自行為買回申請時，所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證及(或)借入之受益憑證，及買回日之前一日普通交易之在途受益憑證單位數，但該等受益憑證應於「作</p>	<p>一、~二、(略)</p> <p>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：</p> <p>(一)(略)</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> <p>四、~六、(略)</p> <p>第三十四條~第三十八條(略)</p> <p>【附件一】富邦中國 ETF 傘型證券投資信託基金之富邦上証 180 單日正向兩倍證券投資信託基金證券商參與契約重要內容</p> <p>參與證券商之資格條件、義務與責任(略)</p> <p>受益憑證申購申請及買回申請相關事宜(略)</p> <p>申購申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、經理公司應參考指數提供者所通知之標的指數資料，訂定並公告「現金申購買回清單」。前<u>項</u>公告，應於經理公司網站公告之。</p> <p>三、~六、(略)</p> <p>買回申請</p> <p>一、(略)</p> <p>二、參與證券商受託或自行為買回申請時，所申請買回之受益憑證得包括受益人於買回申請日已持有之受益憑證及(或)借入之受益憑證，但該等受益憑證應於「作業準則」規定期限內交付本基金。</p>	<p>配合實務作業修訂。</p> <p>酌修文字。</p> <p>增訂在途受益憑證得申請買回。</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>業準則」規定期限內交付本基金。</p> <p>三、~四、(略)</p> <p>參與證券商所受報酬之計算相關事宜(略)</p> <p>參與契約之終止相關事宜(略)</p> <p>準據法(略)</p> <p>【附件二】受益憑證現金申購暨買回申請作業準則</p> <p>第一條~第十三條(略)</p> <p>第十四條 經理公司應計算實際申購總價金扣除預收申購總價金之差額，並於申購日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商，申購總價金差額若為正數者，參與證券商應協助通知申購人於申購日之次一個營業日下午二時前補足差額至基金專戶；若為負數者，經理公司應指示基金保管機構於申購日之次一營業日起<u>九</u>個營業日內將申購總價金差額扣除匯費之款項，無息返還申購人。</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條 若申購人未能於規定期間內給付申購總價金差額，視為申購失敗；若預收申購總價金不足以支付申購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，亦視為申購失敗。</p> <p>申購人應就每筆申購失敗紀錄給付行政處理費，惟經經理公司同意免除者，不在此限。行政處理費之計算依</p>	<p>三、~四、(略)</p> <p>參與證券商所受報酬之計算相關事宜(略)</p> <p>參與契約之終止相關事宜(略)</p> <p>準據法(略)</p> <p>【附件二】受益憑證現金申購暨買回申請作業準則</p> <p>第一條~第十三條(略)</p> <p>第十四條 經理公司應計算實際申購總價金扣除預收申購總價金之差額，並於申購日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商，申購總價金差額若為正數者，參與證券商應協助通知申購人於申購日之次一個營業日下午二時前補足差額至基金專戶；若為負數者，經理公司應指示基金保管機構於申購日之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內將申購總價金差額扣除匯費之款項，無息返還申購人。</p> <p>第十五條~第十六條(略)</p> <p>第十七條 若申購人未能於規定期間內給付申購總價金差額，視為申購失敗；若預收申購總價金不足以支付申購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，亦視為申購失敗。</p> <p>申購人應就每筆申購失敗紀錄給付行政處理費，惟經經理公司同意免除者，不在此限。行政處理費之計算依</p>	<p>依實務作業修訂，下同。</p>

修	訂	後	條	文	修	訂	前	條	文	說	明
				<p>公開說明書規定辦理。 經理公司應指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>九</u>個營業日內，將申購人所給付之預收申購總價金扣除行政處理費及匯費之款項，無息返還申購人，<u>惟如有本基金信託契約所述特殊之情事時，該款項將於申購失敗之次一營業日起三十個營業日內返還申購人。</u></p>					<p>公開說明書規定辦理。 經理公司應指示基金保管機構於申購失敗之次一營業日起<u>三十</u>個營業日內，將申購人所給付之預收申購總價金扣除行政處理費及匯費之款項，無息返還申購人。</p>		
				<p>第十八條~第二十四條(略)</p> <p>第二十五條 經理公司應於買回日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商計算後之買回總價金。 經理公司應於買回日之次二營業日製作應付之買回總價金等資料交付基金保管機構。除本作業準則另有規定外，基金保管機構收到前項資料後，應於買回日之次一營業日起<u>九</u>個營業日內，將買回總價金扣除匯費後<u>無息</u>撥付至受益人指定之帳戶中，<u>惟如有本基金信託契約所述特殊之情事時，買回總價金將於買回日之次一營業日起三十個營業日內撥付之。</u></p>					<p>第十八條~第二十四條(略)</p> <p>第二十五條 經理公司應於買回日之次一營業日下午十二時三十分前通知參與證券商計算後之買回總價金。 經理公司應於買回日之次二營業日製作應付之買回總價金等資料交付基金保管機構。除本作業準則另有規定外，基金保管機構收到前項資料後，應將買回總價金扣除匯費後撥付至受益人指定之帳戶中。<u>如本基金因 QFII 外匯管理規定，或中國其他外匯匯出管制規定限制，經理公司將於公司網站公告此情況，並得於買回日之次一營業日起三十個營業日內(起始日不計入)扣除匯費無息給付買回總價金至受益人指定之帳戶中。</u></p>		
				<p>第二十六條~第二十八條(略)</p> <p>第二十九條 如申購或買回之作業期間非為信託契約之營業日，但</p>					<p>第二十六條~第二十八條(略)</p> <p>第二十九條 如申購或買回之作業期間非為信託契約之營業日，但</p>		酌修文字。

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>交易已完成複審且為金融機構之營業日及受益憑證交易相關作業在臺灣集中保管結算所股份有限公司仍繼續交割，本作業準則有關受益憑證交付及現金給付之作業<u>得</u>繼續辦理。</p> <p>第三十條(略)</p>	<p>交易已完成複審且為金融機構之營業日及受益憑證交易相關作業在臺灣集中保管結算所股份有限公司仍繼續交割，本作業準則有關受益憑證交付及現金給付之作業<u>仍</u>繼續辦理。</p> <p>第三十條(略)</p>	