



## 惠理康和證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 103 年 6 月 24 日  
(103)惠法字第 015 號

**主 旨：**公告本公司經理之惠理康和系列基金民國 103 年第三季預計暫停計算基金淨資產價值，並得暫停受益權單位之申購、買回及延遲給付買回價金事宜。

**依 據：**基金證券投資信託契約及公開說明書之規定辦理。

**說 明：**

一、依基金證券投資信託契約及公開說明書之規定，因投資比重達一定比例之國家/地區為休市日時，依信託契約規定為非營業日，將暫停計算基金淨資產價值，有關基金之申購、買回或轉申購等作業時間也將隨之異動。

二、民國 103 年第三季本公司系列基金預計暫停計算淨值日如下：

| 基金名稱            | 月份   |     |     |
|-----------------|------|-----|-----|
|                 | 七月   | 八月  | 九月  |
| 惠理康和台灣紅不讓基金     | N/A  | N/A | 8   |
| 惠理康和中國點心高收益債券基金 | 1,28 | N/A | 8,9 |
| 惠理康和兩岸價值基金      | 1    | N/A | 8,9 |
| 惠理康和美元平衡收益基金    | 1    | N/A | 8,9 |
| 惠理康和ETF入息組合基金   | N/A  | N/A | 8   |

三、基金申購買回交易及付款日異動如附。

四、特此公告。



**惠理康和投信**  
Value Partners Concord  
Asset Management

惠理康和證券投資信託股份有限公司  
105台北市南京東路五段89號13樓  
13/F, No. 89, Sec. 5, Nanjing E. Rd.,  
Taipei City 105, Taiwan (R.O.C.)  
TEL: (02) 2765 1188  
FAX: (02) 2528 8911

**2014年惠理康和系列基金暫停計算淨值日一覽表**

| 基金名稱            | 第一季                 |          |     | 第二季       |          |     | 第三季   |     |      | 第四季 |      |     |
|-----------------|---------------------|----------|-----|-----------|----------|-----|-------|-----|------|-----|------|-----|
|                 | 一月                  | 二月       | 三月  | 四月        | 五月       | 六月  | 七月    | 八月  | 九月   | 十月  | 十一月  | 十二月 |
| 惠理康和台灣紅不讓基金     | 1, 28,29,<br>30, 31 | 3, 4, 28 | N/A | 4         | 1        | 2   | N/A   | N/A | 8    | 10  | N/A  | N/A |
| 惠理康和中國點心高收益債券基金 | 1, 30, 31           | 3, 4, 28 | N/A | 4, 18, 21 | 1, 6, 13 | 2   | 1, 28 | N/A | 8, 9 |     | 尚未公告 |     |
| 惠理康和兩岸價值基金      | 1, 28,29,<br>30, 31 | 3, 4, 28 | N/A | 4, 18, 21 | 1, 6     | 2   | 1     | N/A | 8, 9 |     | 尚未公告 |     |
| 惠理康和美元平衡收益基金    | 1, 28,29,<br>30, 31 | 3, 4, 28 | N/A | 4         | 1        | 2   | 1     | N/A | 8, 9 |     | 尚未公告 |     |
| 惠理康和ETF入息組合基金   | N/A                 | N/A      | N/A | N/A       | N/A      | N/A | N/A   | N/A | 8    |     | 尚未公告 |     |

本公司系列基金經金融監督管理委員會核准，惟不表示絕無風險。本公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；本公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責基金之盈虧，亦不保證最低之收益，亦無存款保險之保障。投資人申購前應詳閱基金公開說明書。定期定額投資報酬，將因投資人不同時間進場，有不同之投資績效，過去之績效不代表未來績效之保證。

由於高收益債券之信用評等未達投資等級或未經驗用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。投資人應審慎評估。惠理康和中國點心高收益債券基金(本基金主要係投資於非投資級債券)不適合無法承擔相關風險之投資人。本基金適合能承擔較高風險之非保守型投資人，投資人投資高收益債券基金宜斟酌個人風險承擔能力及資金可運用期間長短後進行投資。投資人投資以高收益債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。

惠理康和中國點心高收益債券基金(本基金主要係投資於非投資級之高風險債券)主要投資於在香港發行之人民幣計價債券(即所謂點心債券)，該類債券市場發行規模及次級市場交易量較歐美等債券市場相對小，因此仍存在流動性風險，在需求之急迫性及買方接手之意願等因素之下，皆可能影響債券取得成本或出售價格，致使基金淨值下跌。另本基金投資於高收益債券，此類有價證券較易發生債券發行公司可能因發生財務危機等因素，無法依債券發行契約按時支付債券利息或償還本金，致基金產生損失；又本基金主要投資中國大陸地區及香港之有價證券，故而投資本基金亦可能存在外匯管制、匯率變動風險等及投資地區政治、社會或經濟變動之風險。有別於債券基金運用限制及投資風險之揭露，請詳見基金公開說明書說明。另本基金可投資美國Rule 144A 債券，Rule 144A 債券係指美國債券市場上，發行人發行不受美國證監會的註冊和資訊披露要求限制之債券，同時備有合格機構投資者(Qualified Institutional Buys)可以參與該市場，該類債券因屬私人性質，可能因發行人之財務訊息揭露不完整或因價格不透明，且由於該等證券價值得讓予合格機構投資者，故而此類債券易發生債券發行人違約之信用風險及流動性不足之風險。投資人投資前須留意相關風險，基金投資風險請詳閱公開說明書。

惠理康和美元平衡收益基金(本基金之配息來源可能為本金)係以美元計價，所有申購及買回價金之支付均以美元為之。如投資人以新臺幣或其他非本國本國幣計價幣別之貨幣投資者，需自行承擔匯率變動之風險，有關本國基金之投資風險，投資人應於申購前詳閱基金公開說明書。本國基金B類型受益權單位採月配息機制，「基金配息率」不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率，基金淨值可能因市場因素而上下波動。本國基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用，因此基金的配息可能由基金的收益或本金中支付，任何涉及由本金支付的部份，可能導致原始投資金額減損。有關基金應負擔之費用已揭露於公開說明書中，簡式基金公開說明書或公開說明書備案，或至本公司網站(<http://www.vpconcord.com.tw>)及基金資訊觀測站(<http://newmops.twse.com.tw>)下載。【惠理康和投信獨立經營管理】

### 103年度第三季預計暫停淨值計價期間淨值認定日

依信託契約及公開說明書之規定，因投資比重達一定比例之國家/地區為休市日時，即為非營業日，將暫停計算基金淨資產價值並得暫停受益權單位之申購、買回及延遲給付買回價金事宜。

香港休市：7月1日、9月9日

新加坡休市：7月28日

因香港及新加坡休市，申購/買回淨值日及付款日順延如下：

| 基金名稱   | 申購/買回收件日 | 申購淨值日 | 買回淨值日 | 買回付款日 |
|--------|----------|-------|-------|-------|
| 點心債    | 7月1日     | 7月2日  | 7月3日  | 7月9日  |
| 兩岸價值   |          |       |       |       |
| 美元平衡收益 |          |       |       |       |
| 點心債    | 7月28日    | 7月29日 | 7月30日 | 8月5日  |
| 點心債    | 9月9日     | 9月10日 | 9月11日 | 9月17日 |
| 兩岸價值   |          |       |       |       |
| 美元平衡收益 |          |       |       |       |

➢點心債基金營業日：指經理公司總公司營業所在縣市之銀行營業日，但本基金投資比重達本基金淨資產價值百分之二十以上之投資所在國或地區之證券交易市場因國定例假日休市停止交易時，不在此限。

➢點心債基金因投資比重達前述標準之國家/地區為休市日時，依信託契約規定為非營業日，將暫停計算基金淨資產價值，有關基金之申購、買回或轉申購等作業時間也將隨之異動。

➢兩岸價值及美元平衡收益基金營業日：指本國證券市場交易日。但本基金投資比重達本基金淨資產價值百分之三十以上之投資所在國或地區之證券交易市場因國定例假日休市停止交易時，不在此限。