



惠理康和證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 104 年 3 月 19 日
(104)惠字第 1040019 號

主 旨：公告本公司經理之惠理康和全系列基金民國 104 年第二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 104 年第二季本公司系列基金預計暫停計算淨值日如下：

基金名稱	第一季		
	四 月	五 月	六 月
惠理康和台灣紅不讓基金	3, 6	1	19
惠理康和中國點心高收益債券基金	3, 6, 7	1, 25	1, 19
惠理康和兩岸價值基金	3, 6, 7	1, 25	19
惠理康和美元平衡收益基金	3, 6, 7	1, 25	19
惠理康和ETF入息組合基金	3, 6	1, 25	19

三、若有變更，將另行公告。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
TEL: 02-2765-1188
FAX: 02-2528-6836

2015年惠理康和全系列基金非營業日一覽表

基金名稱	第一季			第二季			第三季			第四季		
	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, 2	16~23, 27	N/A	3, 6	1	19	N/A	28	9	N/A	N/A	
惠理康和中國點心高收益債券基金	1, 2	18~23, 27	N/A	3, 6, 7	1, 25	1, 19		尚未公告				
惠理康和兩岸價值基金	1, 2	16~23, 27	N/A	3, 6, 7	1, 25	19		尚未公告				
惠理康和美元平衡收益基金	1, 2	16~23, 27	N/A	3, 6, 7	1, 25	19		尚未公告				
惠理康和ETF息組合基金	1, 2, 19	16~23, 27	N/A	3, 6	1, 25	19		尚未公告				

註：2015年第二季假日說明

1. 台灣假日：4月3日(五)、4日兒童節；4月5日、6日(一)民族掃墓節；5月1日勞動節；6月19日(五)、20日端午節。
下半年預計假日：9月27日(日)中秋節，故9月28日(一)補假；10月10日國慶日，故10月9日(五)補假。
2. 香港假日：4月3日耶穌受難日；4月6日、7日清明節/復活節；5月1日勞動節；5月25日佛誕。七月預計假日：7月1日香港特別行政區成立紀念日。
3. 新加坡假日：4月3日耶穌受難日；5月1日勞動節；6月1日衛塞節。七月預計假期：7月17日哈芝節。
4. 美國假日：4月3日耶穌受難日；5月25日陣亡將士紀念日。七月預計假日：7月3日(五)、4日獨立日。

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；本公司除盡善盡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之績效。由於高收益債券之信用評等未達投資等級或未經信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故基金可能因利率上升、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等級之高風險債券且配息來源可能為本金)不適宜於其投資組合過高之比重。中國點心高收益債券基金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數量較歐美等債券市場相對小，因此仍存在流動性風險，在需求之迫切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，此類有價證券易發生債券發行公司可能因發生財務危機等事件，無法依債券發行契約按時支付債券利息或轉還本金，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於外匯管制、匯率變動風險等及投資地區政治、社會或經濟變動之風險。有關本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，同時僅有合格機構投資者(Qualified Institutional Buys)可以參與該市場。該類債券因屬私算性質，可能因發行人之財務訊息揭露不完整或因價格不透明，且由於該等證券獲得轉讓予合格機構投資者，故而此類債券易發生債券發行人的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(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)係以美元計價，所有申請及買回價金之收付均以美元為之。如投資人以新臺幣或其他非本基金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。本基金B類型受託費率採月配息機制，「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>)及基金資訊網測站(<http://newmops.twse.com.tw>)下載。

【惠理康和投信獨立經營管理】惠理康和證券投資信託股份有限公司 台北市南京東路五段89號13樓 TEL: (02)2765-1188 FAX: (02)2528-6836

104 年度第二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。

基金名稱	日期	四月			五月		六月	
		3日	6日	7日	1日	25日	1日	19日
台灣紅不讓		√	√		√			√
點心債		√	√	√	√	√	√	√
兩岸價值		√	√	√	√	√		√
美元平衡		√	√	√	√	√		√
ETF入息組合		√	√		√	√		√

因香港及新加坡及美國休市，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
紅不讓	4月2日	4月2日	4月7日	4月9日
點心債			4月8日	4月14日
兩岸價值				
美元平衡收益				
ETF入息組合			4月7日	4月15日
點心債	4月7日	4月8日	4月9日	4月15日
兩岸價值				
美元平衡收益				
紅不讓	4月30日	4月30日	5月4日	5月6日
點心債				5月8日
兩岸價值				
美元平衡收益				
ETF入息組合				5月12日
點心債	5月22日	5月22日	5月26日	6月2日
兩岸價值				6月1日
美元平衡收益				
ETF入息組合				6月3日
點心債	5月25日	5月26日	5月27日	6月3日
兩岸價值				6月2日
美元平衡收益				
ETF入息組合				6月4日
點心債	5月29日	5月29日	6月2日	6月8日
點心債	6月1日	6月2日	6月3日	6月9日
紅不讓	6月18日	6月18日	6月22日	6月24日
點心債				6月26日
兩岸價值				
美元平衡收益				
ETF入息組合				6月30日

◆台灣紅不讓基金營業日：指本國證券市場交易日。

◆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。

◆兩岸價值及美元平衡收益基金營業日：指中華民國證券市場交易日，但本基金投資比重本基金淨資產價值一定比例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。前述所稱「一定比例」係指公告日前一季底基金投資比重達基金淨資產價值之百分之三十(含)之投資所在國或地區證券交易市場。

◆ETF 基金營業日：指中華民國證券市場交易日。但於證券交易市場交易之子基金，其掛牌交易之證券交易市場因例假日停止交易，或非於證券交易市場交易之子基金，其註冊地之證券交易市場因例假日停止交易，經合計前開子基金投資比重達本基金淨資產價值一定比例以上時，不在此限。前述所稱「一定比例」係指公告日前一季底基金投資比重達基金淨資產價值之百分之三十(含)之投資所在國或地區證券交易市場。