

中華民國 105 年 11 月 1 日

公告事項：柏瑞證券投資信託股份有限公司經理之「柏瑞旗艦全球債券組合基金」(本基金有一定比例之投資包含高風險非投資等級債券基金且本基金配息來源可能為本金)、「柏瑞新興市場高收益債券基金」(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)、「柏瑞亞太高收益債券基金」(本基金投資於主要係非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、「柏瑞亞洲亮點股票基金」、「柏瑞亞太高股息基金」(基金之配息來源可能為本金)及「柏瑞中國平衡基金」(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)共六檔基金，增訂公開說明書之任一受益權單位淨資產價值為零時，及暫停銷售至恢復申購後發行價格之參考依據。

說明：

- 一、公開說明書之修正為增訂各計價類別受益權單位因買回致淨資產價值為零時，及經理公司宣告暫停申購，至恢復申購後之發行價格參考依據。
- 二、前項之修訂，係屬無該受益權單位之投資人情況，故此增訂不影響既有投資人。
- 三、本次公開說明書修訂如下表，修正後公開說明書亦可於公開資訊觀測站 (<http://mops.twse.com.tw>)及本公司網站(<http://www.pinebridge.com.tw>)下載。

柏瑞旗艦全球債券組合基金公開說明書 修正對照表

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金 概況 一、基金簡 介	(十四)、基金受益權單位之銷售價格:本基金每受益權單位之申購價金，無論其類型，均包括發行價格及申購手續費。 1.~3.(略) 4. 因受益人申請買回致某一類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司公告暫停銷售期間外，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類受益權單位發行價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申購該類受益權單位為止。 發行價格之「計算依據」依下列規則辦理: 任一計價類別受益權單位之	(十四)、基金受益權單位之銷售價格:本基金每受益權單位之申購價金，無論其類型，均包括發行價格及申購手續費。 1.~3.(略) 4.(新增)	增訂某一類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為— A.以受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以A類型、B類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之B類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例A。 B.暫停銷售後恢復銷售者，除依據前述A.之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述之規則。見釋例C。 釋例說明: A. 當A類型受益權單位淨資產價值為零時，依據上述說明，以下列方式進行換算： (a)銷售日前A類型受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為10.9500元..... (A) (b)銷售日前B類型受益權單位之每單位淨資產價值為10.5000元，銷售當日B類型受益權單位之每單位淨資產價值為10.6050元，當日B類型受益權單位之每單位收益分配除息金額為0.04，換算當日B類型基金每單位淨資產之日報酬比率為 (10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952%..... (B) (c)A類型受益權單位之銷售價格=銷售日前A類型受益		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>權單位最後公布之每單位淨資產價值 x (1+換算當日 B 類型受益權單位每單位淨資產價值之日報酬率)= (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1.380952%) =11.1012</p> <p>【前述該受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該類別受益權單位為止。】</p> <p>B. 當 A 類型受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷售至恢復銷售期間，B 類型依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a) 暫停銷售日前 A 類型受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A)</p> <p>(b) 暫停銷售日 B 類型受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，恢復銷售當日 B 類型受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，暫停銷售期間 B 類型受益權單位累計收益分配除息金額為 0.04，換算暫停銷售期間 B 類型基金每單位淨資產之期間報酬比率為 (10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952%..... (B)</p> <p>(c) A 類型受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前 A 類型受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x (1+換算暫停銷售期間 B 類型基金每單位淨資產價值之期間報酬率)= (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1.380952%) =11.1012</p> <p>【前述該類型受益權單位其</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	發行價格之依據，計算至投資人實際申購該類型受益權單位為止。】		

柏瑞新興市場高收益債券基金公開說明書 修正對照表

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金概況 一、基金簡介	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司公告暫停銷售期間外，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「<u>計算依據</u>」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類計價受益權單位發行價格亦比照「<u>計算依據</u>」辦理，直至投資人實際申購該類計價受益權單位為止。</p> <p>發行價格之「<u>計算依據</u>」依下列規則辦理： <u>任一計價類別</u>受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為-- A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A。 B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其</p>	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。</p> <p>其發行價格該之計算依下列規則辦理： <u>外幣計價類別</u>受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為-- A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A。 B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其</p>	<p>修訂各計價類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。</p>

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B。</p> <p><u>C.暫停銷售後恢復銷售者，除依據前述 A.或 B.之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述 A.或 B.之規則。見釋例 C。</u></p> <p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值</p>	<p>單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B。</p> <p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%……(B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價基金每單位淨資產價值 × (1+換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)= $(A) \times (1+ (B)) =10.95 \times (1+1.380952\%) =11.1012$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%……(B)$</p>	<p>為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%……(B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價基金每單位淨資產價值 × (1+換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)= $(A) \times (1+ (B)) =10.95 \times (1+1.380952\%) =11.1012$</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%……(B)$</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 X(1+換算當日計價每單位淨資產價值 報酬率) =(A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1%) =11.0595</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>C <u>〔A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據〕</u> 當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷售至恢復銷售期間，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(無單位淨資產價值)，B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值及 N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨資產價值可供參考。依據上述 A.及 C.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a) 暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 <u>10.9500 元..... (A)</u></p> <p>(b) 暫停銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值，N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨值，故以 N9 類型人民幣計價受益權單位為換算基礎。N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 <u>10.5000 元</u>，恢復銷售</p>	<p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 X(1+換算當日計價每單位淨資產價值 報酬率) =(A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1%) =11.0595</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>當日 N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 <u>10.6050 元</u>，暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價受益權單位累計收益分配除息金額為 <u>0.04</u>，換算暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價基金每單位淨資產之期間報酬比率為 <u>(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952%..... (B)</u></p> <p><u>(c) N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 X (1+換算暫停銷售期間人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)= (A) x (1+(B))=10.95 x(1+1.380952%) =11.1012</u></p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>C <u>〔B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時〕</u>。 當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零經暫停銷售後恢復銷售，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.及 C.之說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 <u>10.9500 元.....(A)</u></p> <p>(b)暫停銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 <u>10.2900 元</u>，恢復銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>價值為 10.3929 元，換算暫停銷售期間 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times(1+ \text{換算暫停銷售期間計價每單位淨資產價值報酬率}) = (A) \times (1+(B)) =10.95 \times(1+1\%) =11.0595$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>4.(略)</p>	4.(略)	

柏瑞亞太高收益債券基金公開說明書 修正對照表

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金概況 一、基金簡介	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：</p> <p>1.(略)</p> <p>2.本基金各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格如下：</p> <p>(1)本基金成立日前（不含當日），各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格依其面額。</p> <p>(2)本基金成立日起，各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格為申購日當日該類型受益權單位每一受益權單位淨資產價值。若成立日起始有首次申購者，該申購日當日之發行價格依其面額。</p> <p>(3)因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資</p>	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：</p> <p>1.(略)</p> <p>2.本基金各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格如下：</p> <p>(1)本基金成立日前（不含當日），各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格依其面額。</p> <p>(2)本基金成立日起，各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格為申購日當日該類型受益權單位每一受益權單位淨資產價值。若成立日起始有首次申購者，該申購日當日之發行價格依其面額。</p> <p>(3)因受益人申請買回致某一外幣計價受益權單位之淨資</p>	<p>修訂各計價類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。</p>

頁次	修正後條文	原條文	修正理由	
	<p>產價值為零者，除經理公司公告暫停銷售期間外，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類計價受益權單位發行價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申購該類計價受益權單位為止。</p> <p>發行價格之「計算依據」依下列規則辦理：</p> <p>任一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為--</p> <p>A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A.</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B.</p> <p>C.暫停銷售後恢復銷售者，除</p>	<p>產價值為零者，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。</p> <p>其發行價格該之計算依下列規則辦理：</p> <p>外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為--</p> <p>A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A.</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B.</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p><u>依據前述 A.或 B.之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述 A.或 B.之規則。見釋例 C.</u></p> <p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%..... (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+$換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)$)= (A) \times (1+(B))=10.95 \times (1+1.380952\%)$</p>	<p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%..... (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+$換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)$)= (A) \times (1+(B))=10.95 \times (1+1.380952\%)$</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>=11.1012</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比 率 為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+$換算當日計價每單位淨資產價值報酬率)$)= (A) \times (1+(B))=10.95 \times (1+1\%)=11.0595$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>C</p> <p><u>[A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據]</u></p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷</p>	<p>=11.1012</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比 率 為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+$換算當日計價每單位淨資產價值報酬率)$)= (A) \times (1+(B))=10.95 \times (1+1\%)=11.0595$</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>售至恢復銷售期間，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(無單位淨資產價值)，B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值及 N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨資產價值可供參考。依據上述 A.及 C.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a) 暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A)</p> <p>(b) 暫停銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值，N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨值，故以 N9 類型人民幣計價受益權單位為換算基礎。N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，恢復銷售當日 N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價受益權單位累計收益分配除息金額為 0.04，換算暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價基金每單位淨資產之期間報酬比率為</p> $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%..... (B)$ <p>(c) N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x (1+換算暫停銷售期間人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)= (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1.380952%) =11.1012</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p><u>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</u></p> <p><u>〔B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時〕。</u></p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零經暫停銷售後恢復銷售，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.及 C.之說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a) 暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A)</p> <p>(b) 暫停銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，恢復銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算暫停銷售期間 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$</p> <p>(c) N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x(1+ 換算暫停銷售期間計價每單位淨資產價值報酬率) = (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1%) =11.0595</p> <p><u>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</u></p> <p>3.(略)</p>		
		3.(略)	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金概況 一、基金簡介	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司公告暫停銷售期間外，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類計價受益權單位發行價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申購該類計價受益權單位為止。</p> <p>發行價格之「計算依據」依下列規則辦理： 任一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為-- A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。 見釋例 A。 B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N</p>	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。</p> <p>其發行價格該之計算依下列規則辦理： 該外幣計價受益權單位發行價格=至銷售日前該外幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產 X 該外幣計價受益權單位至銷售日前最後公布每單位淨資產日之該外幣對新臺幣結算匯率/換算比例</p> <p>【註】 【註】換算比例=銷售日該外幣對新臺幣之結算匯率 X 該外幣計價受益權單位發行價格/基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格。前述稱之結算匯率，係依據信託契約第三十條第二項取得之匯率換算。</p> <p>釋例說明： 現行基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格為新臺幣 10 元，人民幣計價受益權單位之發行價格為人民幣 10 元。</p>	<p>修訂各計價類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。</p>

頁次	修正後條文	原條文	修正理由	
	<p>類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B。 C.暫停銷售後恢復銷售者，除依據前述 A.或 B.之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述 A.或 B.之規則。見釋例 C。 釋例說明： A.當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算： (a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A) (b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 (10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952%..... (B) (c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x (1+換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)=(A) x (1+(B)) =10.95</p>	<p>當人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，人民幣計價受益權單位之發行價格之計算過程所需條件包括： A.銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產為 10.71 元 (A) B.該人民幣計價受益權單位最後公布每單位淨資產銷售日之人民幣對新臺幣結算匯率為 1：5 (B) C. 銷售日人民幣對新臺幣之結算匯率為 1：5.1 (C) 換算比例= 銷售日人民幣對新臺幣之結算匯率 X 人民幣計價受益權單位發行價格/基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格=5.1*10/10=5.1(D) 人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產 X 至銷售日前最後公布每單位淨資產日之人民幣對新臺幣結算匯率/換算比例 =(A)/(B)*(D)= 10.71*5/5.1=10.50 元</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>$x(1+1.380952\%)=11.1012$ 【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>B 當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B 說明，以下列方式進行換算： (a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A) (b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$ (c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $x(1+$ 換算當日計價每單位淨資產價值報酬率) $= (A) x (1+(B)) = 10.95 x(1+1\%) = 11.0595$ 【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>C 〔A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據〕 當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷售至恢復銷售期間，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(無單位淨資產價值)，B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值及 N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨資產價值可供參考。依據上述 A 及 C 說明，以下列方式進行換算： (a) 暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A) (b) 暫停銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值，N9 類型人民幣計價</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>受益權單位有完整期間單位淨值，故以 N9 類型人民幣計價受益權單位為換算基礎。N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，恢復銷售當日 N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價受益權單位累計收益分配除息金額為 0.04，換算暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價基金每單位淨資產之期間報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%..... (B)$ (c) N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $x(1+$ 換算暫停銷售期間人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率) $= (A) x (1+(B)) = 10.95 x(1+1.380952\%) = 11.1012$ 【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>C 〔B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時〕 當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零經暫停銷售後恢復銷售，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B 及 C 之說明，以下列方式進行換算： (a)暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A) (b)暫停銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，恢復銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算暫停銷售期間 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\%.....(B)$ (c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $x(1+$ 換算暫停銷售期間計價每單位淨資產價值報酬率) $= (A) x (1+(B)) = 10.95 x(1+1\%) = 11.0595$ 【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	4.(略)	4.(略)	

柏瑞亞太高股息基金公開說明書 修正對照表

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金概況 一、基金簡介	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，除經理公司公告暫停銷售期間外，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類計價受益權單位發行價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申請該類計價受益權單位為止。</p> <p>發行價格之「計算依據」依下列規則辦理： 任一計價類別受益權單位為零者，其每日之發行價格參考依據分別為-- A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。 見釋例 A。</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其</p>	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格： 1.~2.(略) 3.因受益人申請買回致某一外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。</p> <p>其發行價格該之計算依下列規則辦理： 該外幣計價受益權單位發行價格=至銷售日前該外幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產×該外幣計價受益權單位至銷售日前最後公布每單位淨資產日之該外幣對新臺幣結算匯率/換算比例【註】</p> <p>【註】換算比例=銷售日該外幣對新臺幣之結算匯率×該外幣計價受益權單位發行價格/基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格。前述稱之結算匯率，係依據信託契約第三十條第二項取得之匯率換算。</p> <p>釋例說明： 現行基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格為新臺幣 10</p>	<p>修訂各計價類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。</p>

頁次	修正後條文	原條文	修正理由	
	<p>單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B。</p> <p>C.暫停銷售後恢復銷售者，除依據前述 A 或 B 之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述 A 或 B 之規則。見釋例 C。</p> <p>釋例說明： A.當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算： (a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元..... (A) (b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 (10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952%..... (B) (c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值×(1+換</p>	<p>元，人民幣計價受益權單位之發行價格為人民幣 10 元。 當人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，人民幣計價受益權單位之發行價格之計算過程所需條件包括： A.銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產為 10.71 元 (A) B.該人民幣計價受益權單位最後公布每單位淨資產銷售日之人民幣對新臺幣結算匯率為 1:5 (B) C. 銷售日人民幣對新臺幣之結算匯率為 1:5.1 (C) 換算比例= 銷售日人民幣對新臺幣之結算匯率×人民幣計價受益權單位發行價格/基準貨幣(即新臺幣)受益權單位發行價格=5.1*10/10=5.1(D) 人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產×至銷售日前最後公布每單位淨資產日之人民幣對新臺幣結算匯率/換算比例 =(A)/(B)*(D)= 10.71*5/5.1=10.50 元</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)$= (A) \times (1+(B)) = 10.95 \times (1+1.380952\%) = 11.1012$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>B. 當N類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前N類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為10.9500元.....(A)</p> <p>(b)銷售日前A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.2900元，當日A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.3929元，換算銷售當日A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為10.3929/10.29-1=1%.....(B)</p> <p>(c)N類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值$\times(1+$換算當日計價每單位淨資產價值報酬率)$= (A) \times (1+(B)) = 10.95 \times (1+1\%) = 11.0595$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>C 〔A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據〕 當N類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷售至恢復銷售期間，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(無單位淨資產價值)，B類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值及N9類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨資產價值可供參考。依據上述A.及C.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)暫停銷售日前N類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為10.9500</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>元.....(A)</p> <p>(b)暫停銷售日前B類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值，N9類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨值，故以N9類型人民幣計價受益權單位為換算基礎。N9類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.5000元，恢復銷售當日N9類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.6050元，暫停銷售期間N9類型人民幣計價受益權單位累計收益分配除息金額為0.04，換算暫停銷售期間N9類型人民幣計價基金每單位淨資產之期間報酬比率為$(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%$.....(B)</p> <p>(c)N類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前N類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值$\times(1+$換算暫停銷售期間人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)$= (A) \times (1+(B)) = 10.95 \times (1+1.380952\%) = 11.1012$</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>C 〔B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時〕。 當N類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零經暫停銷售後恢復銷售，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述B.及C.之說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)暫停銷售日前N類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為10.9500元.....(A)</p> <p>(b)暫停銷售日前A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.2900元，恢復銷售當日A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為10.3929元，換算暫停銷售期間A類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為10.3929/10.29-1=1%.....(B)</p> <p>(c)N類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值$\times(1+$換算暫停銷售期間計價每單位淨資產價值報酬率)$= (A) \times (1+(B)) = 10.95 \times (1+1\%)$</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<u>11.0595</u> 【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】 4.(略)		4.(略)

柏瑞中國平衡基金公開說明書 修正對照表

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
壹、基金概況 一、基金簡介	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 本基金各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格如下：</p> <p>(1)~(2)(略)</p> <p>(3)因受益人申請買回致某一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，<u>除經理公司公告暫停銷售期間外</u>，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。<u>若恢復銷售者，於恢復當日其發行價格先依循「計算依據」之受益權單位換算暫停銷售期間之報酬率，銷售日後該類計價受益權單位發行價格亦比照「計算依據」辦理，直至投資人實際申購該類計價受益權單位為止。</u> 發行價格之「<u>計算依據</u>」依下列規則辦理：</p> <p>任一計價類別受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為--</p> <p>A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類</p>	<p>(十四)、基金受益權單位之銷售價格：</p> <p>1. (略)</p> <p>2. 本基金各類型受益權單位每一受益權單位之發行價格如下：</p> <p>(1)~(2)(略)</p> <p>(3) 因受益人申請買回致某一外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，經理公司仍應每營業日公告前一營業日該類型受益權單位之每受益權單位發行價格。</p> <p>其發行價格該之計算依下列規則辦理：</p> <p>外幣計價受益權單位之淨資產價值為零者，其每日之發行價格參考依據分別為--</p> <p>A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據，依序以 A 類型、B 類型、N9 類型及 N 類型受益權單位之單位淨資產價值其日報酬比率為換算依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類</p>	<p>修訂各計價類別受益權單位因買回至淨資產價值為零時及暫停銷售參考依據。</p>

頁次	修正後條文	原條文	修正理由	
	<p>型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A.</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B.</p> <p>C.暫停銷售後恢復銷售者，<u>除依據前述 A.或 B.之受益權單位規則外，恢復當日以所依據受益權單位之完整期間報酬率為換算基礎，恢復銷售之翌日起，依循前述 A.或 B.之規則。</u> <u>見釋例 C.</u></p> <p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位：A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(故無單位淨資產價值)，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元…… (A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日</p>	<p>型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A.</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B.</p> <p>釋例說明：</p> <p>A.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售故無單位淨資產價值，銷售當日 B 類型人民幣計價受益權單位及 N9 類型人民幣計價受益權單位有單位淨資產價值。依據上述 A.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元…… (A)</p> <p>(b)銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，銷售當日</p>	<p>型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 A.</p> <p>B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時，則依序以 A 類型美元、B 類型美元、N9 類型美元、N 類型美元、A 類型新臺幣、B 類型新臺幣、N9 類型新臺幣及 N 類型新臺幣計價受益權單位之銷售當日報酬比率為依據。惟當所依據之 B 類型受益權單位或 N 類型受益權單位因銷售當日為除息日，該日之報酬率應以含息報酬率為之。見釋例 B.</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\% \dots (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+\text{換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率})=(A) \times (1+(B)) =10.95 \times (1+1.380952\%) =11.1012$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\% \dots (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民</p>	<p>B 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，當日 B 類型人民幣計價受益權單位之每單位收益分配除息金額為 0.04，換算當日 B 類型人民幣計價基金每單位淨資產之日報酬比率為 $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\% \dots (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+\text{換算當日人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率})=(A) \times (1+(B)) =10.95 \times (1+1.380952\%) =11.1012$</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>B.</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零時，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元……(A)</p> <p>(b)銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 $10.3929/10.29-1=1\% \dots (B)$</p> <p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=銷售日前人民</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+\text{換算當日計價每單位淨資產價值報酬率})=(A) \times (1+(B)) =10.95 \times (1+1\%) =11.0595$</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>C</p> <p>[A.以相同計價幣別受益權單位之銷售當日單位淨資產價值為依據]</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零，經暫停銷售至恢復銷售期間，該基金相同計價幣別之其他類型受益權單位，A 類型人民幣計價受益權單位尚未銷售(無單位淨資產價值)，B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值及 N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨資產價值可供參考。依據上述 A.及 C.說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a) 暫停銷售日前 N 類型人民幣計價受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元…… (A)</p> <p>(b) 暫停銷售日前 B 類型人民幣計價受益權單位無完整期間單位淨值，N9 類型人民幣計價受益權單位有完整期間單位淨值，故以 N9 類型人民幣計價受益權單位為換算基礎。N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.5000 元，恢復銷售當日 N9 類型人民幣計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.6050 元，暫停銷售期間 N9 類型人民幣計</p>	<p>幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 $\times (1+\text{換算當日計價每單位淨資產價值報酬率})=(A) \times (1+(B)) =10.95 \times (1+1\%) =11.0595$</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p>	

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>價受益權單位累計收益分配除息金額為0.04，換算暫停銷售期間 N9 類型人民幣計價基金每單位淨資產之期間報酬比率為</p> $(10.6050+0.04)/10.5000-1=1.380952\%..... (B)$ <p>(c) N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x (1+換算暫停銷售期間人民幣計價基金每單位淨資產價值報酬率)= (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1.380952%) =11.1012</p> <p>【前述該外幣計價受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該外幣計價受益權單位為止。】</p> <p>〔B.若無相同計價幣別受益權單位之各類型受益權單位其單位淨資產價值可為依據時〕</p> <p>當 N 類型人民幣計價受益權單位淨資產價值為零經暫停銷售後恢復銷售，且該基金無相同計價幣別之其他類型受益權單位，依上述 B.及 C.之說明，以下列方式進行換算：</p> <p>(a)暫停銷售日前 N 類型人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值為 10.9500 元.....(A)</p> <p>(b)暫停銷售日前 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.2900 元，恢復銷售當日 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產價值為 10.3929 元，換算暫停銷售期間 A 類型美元計價受益權單位之每單位淨資產報酬比率為 10.3929/10.29-1=1%.....(B)</p>		

頁次	修正後條文	原條文	修正理由
	<p>(c)N 類型人民幣計價受益權單位之銷售價格=暫停銷售日前人民幣受益權單位最後公布之每單位淨資產價值 x(1+ 換算暫停銷售期間計價每單位淨資產價值報酬率) = (A) x (1+(B)) =10.95 x(1+1%) =11.0595</p> <p>【前述該計價類別受益權單位其發行價格之依據，計算至投資人實際申購該計價類別受益權單位為止。】</p> <p>3.(略)</p>		

TP105039