

# 復華證券投資信託股份有限公司公告

發文日期：中華民國 114 年 6 月 10 日

發文字號：復信經字第 1140000319 號

主旨：有關本公司所經理之「復華多元資產傘型證券投資信託基金之復華美國 20 年期以上公債 ETF 證券投資信託基金（基金之配息來源可能為收益平準金）」（以下稱「本基金」）修訂證券投資信託契約及公開說明書（含簡式公開說明書）乙案，特此公告。

公告事項：

一、金融監督管理委員會（下稱「金管會」）於中華民國（下同）114 年 6 月 10 日金管證投字第 1140341615 號函核准本基金修正證券投資信託契約及公開說明書（含簡式公開說明書）。

二、本基金修正證券投資信託契約及公開說明書（含簡式公開說明書）之內容及生效日如下：

（一）依據金管會前揭函文暨 103 年 3 月 4 日金管證投字第 1030006568 號函，於未涉及改變產品定位及基本投資方針、策略下，本基金收益分配由「不分配收益」調整為「按季分配收益」，另增訂本基金持有之債券於投資日後信用評等調整致本基金不符規定者之處理期限及例外情形，前揭修正內容自 114 年 7 月 31 日起生效。

（二）其餘為配合實務作業及參考「指數股票型基金證券投資信託契約範本（債券型適用）」修正本基金相關證券投資信託契約條款及公開說明書，前揭修正內容自公告日之翌日起生效。

三、本基金證券投資信託契約修正對照表如下：

復華多元資產傘型證券投資信託基金之復華美國 20 年期以上公債 ETF 證券投資信託基金（基金之配息來源可能為收益平準金）

證券投資信託契約修正對照表

修改後	修改前
<p><b>第一條：定義</b></p> <p>十五、營業日：指中華民國證券交易市場及美國債券市場均開盤之交易日，<u>但本基金前一個月平均投資達本基金淨資產價值百分之二十以上之主要投資國或地區遇休市停止交易時，不在此限。</u></p>	<p><b>第一條： 定義</b></p> <p>十五、營業日：指中華民國證券交易市場及美國債券市場均開盤之交易日。</p>
<p>十八、收益平準金：指自本基金成立日起，凡受</p> <p><u>益憑證申購或買回價金中，計算日時屬於原受益人每受益權單位淨資產價值中所累積之收入(包含但不限於利息收入)扣除費用部分屬之。</u></p>	<p>(增列)</p> <p>※以下項次均向後移</p>
<p>四十四、收益分配基準日：指經理公司為分配收</p> <p><u>益計算每受益權單位可分配收益之金額，而訂定之計算標準日。</u></p>	<p>(增列)</p> <p>※以下項次均向後移</p>
<p>四十九、除息交易日：指經理公司為分配收益而</p> <p><u>停止過戶日之前第二個營業日；在除息交易日及該日以後所買入或申購之受益權單位，不具當期分配收益之權利。</u></p>	<p>(增列)</p>
<p><b>第三條：本基金募集額度</b></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>收益之分配權</u>、受益人會議之表決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><b>第三條：本基金募集額度</b></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、受益人會議之表決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>

修改後	修改前
<p><b>第十條：本基金之資產</b></p> <p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p><u>(三)每次收益分配總金額獨立列帳後給付前所生之利息。</u></p>	<p><b>第十條：本基金之資產</b></p> <p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p><u>(增列)</u></p> <p>※以下款次均向後移</p>
<p><b>第十二條：受益人之權利、義務與責任</b></p> <p>一、受益人得依本契約之規定並按其所持有之受益憑證所表彰之受益權行使下列權利：</p> <p><u>(二)收益分配權。</u></p>	<p><b>第十二條：受益人之權利、義務與責任</b></p> <p>一、受益人得依本契約之規定並按其所持有之受益憑證所表彰之受益權行使下列權利：</p> <p><u>(增列)</u></p>
<p><b>第十四條：基金保管機構之權利、義務與責任</b></p> <p>二、基金保管機構或國外受託保管機構應依證券投資信託及顧問法相關法令、本基金在國外之資產所在地國或地區有關法令或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及<u>本基金可分配收益專戶之款項</u>，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>八、基金保管機構應依經理公司提供之收益分配</p>	<p><b>第十四條：基金保管機構之權利、義務與責任</b></p> <p>二、基金保管機構或國外受託保管機構應依證券投資信託及顧問法相關法令、本基金在國外之資產所在地國或地區有關法令或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責任。</p> <p><u>(增列)</u></p>
<p><u>數據，擔任本基金收益分配之給付人，執行收益分配之事務。</u></p> <p>九、基金保管機構僅得於下列情況下，處分本基金之資產：</p> <p>(一)依經理公司指示而為下列行為：</p> <p><u>4、給付依本契約應分配予受益人之可分配收益。</u></p>	<p>※以下項次均向後移</p> <p>八、基金保管機構僅得於下列情況下，處分本基金之資產：</p> <p>(一)依經理公司指示而為下列行為：</p> <p><u>(增列)</u></p> <p>※以下目次均向後移</p>

修改後	修改前
<p><b>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本方針及範圍</b></p> <p>二、本基金自掛牌日起，儘可能追蹤標的指數之績效表現為投資目標，並依下列規範進行投資：</p> <p><u>(四) 本基金所投資之債券，若因原持有之債券於投資日後之信用評等調整致本基金有不符規定者，經理公司應於該情事發生之次日起三個月內採取適當處置。惟發生不可抗力(包含但不限於如天然災害、政變、戰爭、能源危機、恐怖攻擊等)之情事，則不在此限。</u></p>	<p><b>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本方針及範圍</b></p> <p>二、本基金自掛牌日起，儘可能追蹤標的指數之績效表現為投資目標，並依下列規範進行投資：</p> <p><u>(增列)</u></p> <p>※以下款次均向後移</p>
<p><b>第十七條：收益分配</b></p> <p>一、<u>本基金投資中華民國及大陸地區以外地區所得之下列各款收益，做為本基金之可分配收益應符合下列規定：</u></p> <p><u>(一) 本基金可分配收益，係指以本基金除息交易日前(不含當日)投資所得之利息收入及收益平準金，扣除本基金應負擔之費用。</u></p> <p><u>(二) 前款可分配收益若另增配已實現資本利得扣除資本損失(包括已實現及未實現資本損失)及本基金應負擔之費用後之餘額為正數時，亦為可分配收益。</u></p> <p><u>(三) 經理公司得依前述可分配收益之情形，自行決定當次分配之金額或不分配，故每次分配之金額並非一定相同。本基金可分配收益，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次期之可分配收益。</u></p> <p>二、<u>本基金可分配收益之分配，經理公司每季做成收益分配決定並於次季季底前分配之。</u></p> <p>三、<u>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，並於收益分配基準日起算 15 個營業日內(含)</u></p>	<p><b>第十七條：收益分配</b></p> <p>本基金之收益全部併入本基金淨資產價值，不再另行分配收益。</p> <p><u>(增列)</u></p> <p><u>(增列)</u></p> <p><u>(增列)</u></p> <p><u>(增列)</u></p>

修改後	修改前
<p><u>分配收益予受益人。停止變更受益人名簿記載期間及分配基準日應由經理公司事先公告。</u></p>	
<p>四、<u>本基金之可分配收益，應經金管會核准辦理</u></p>	(增列)
<p><u>公開發行公司之簽證會計師出具查核簽證報告後，始得分配。惟如收益分配內容未涉及資本利得時，經簽證會計師出具複核報告後即得進行分配。</u></p>	
<p>五、<u>每次分配之總金額，應由基金保管機構以「復</u></p>	(增列)
<p><u>華美國 20 年期以上公債 ETF 基金可分配收益專戶」之名義存入獨立帳戶，不再視為本基金資產之一部分，但其所生之孳息應併入本基金。</u></p>	
<p>六、<u>可分配收益依收益分配基準日發行在外之受</u></p>	(增列)
<p><u>益權單位總數平均分配，收益分配之給付應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，經理公司並應公告其計算方式及分配之金額、地點、時間及給付方式。</u></p>	
<p><b>第二十條：申購或買回申請之婉拒、暫停受理、實際申購總價金、申購總價金差額與買回總價金之暫停計算、申購應交付之受益憑證與買回總價金之延緩給付</b></p> <p>一、經理公司有權得決定是否接受本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，得婉拒或暫停受理本基金申購或買回申請：</p> <p><u>(三)自公告每受益權單位收益分配金額起至除息交易日前（不含當日），經理公司有權不接受申購。</u></p>	<p><b>第二十條：申購或買回申請之婉拒、暫停受理、實際申購總價金、申購總價金差額與買回總價金之暫停計算、申購應交付之受益憑證與買回總價金之延緩給付</b></p> <p>一、經理公司有權得決定是否接受本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，得婉拒或暫停受理本基金申購或買回申請：</p> <p><u>(增列)</u></p> <p>※以下款次均向後移</p>

修改後	修改前
<p><b>第二十七條：時效</b></p> <p>一、<u>受益人之收益分配請求權自發放日起，五年間不行使而消滅，該時效消滅之收益併入本基金。</u></p>	<p><b>第二十七條：時效</b></p> <p>(增列)</p> <p>※以下項次均向後移</p>
<p><b>第三十一條：幣制</b></p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日經理公司所在地時間上午 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路孚特(Refinitiv)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路孚特(Refinitiv)所取得前一營業日經理公司所在地時間下午 5:00 前之中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>	<p><b>第三十一條：幣制</b></p> <p>二、本基金資產由其他外幣換算成美金，或以美金換算成其他外幣，以計算日經理公司所在地時間上午 10:00 前依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得全球外匯市場之最近收盤匯率為計算依據，而由美金換算成新臺幣，或以新臺幣換算成美金，則以計算日依序以自彭博資訊(Bloomberg)、路透社資訊(Reuters)所取得前一營業日經理公司所在地時間下午 5:00 前之中華民國外匯交易市場之最近收盤匯率計算。但基金保管機構與國外受託保管機構間之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。</p>
<p><b>第三十二條：通知及公告</b></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><u>(二)本基金收益分配之事項。</u></p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p><u>(十一)發生本契約第十六條第二項第五款所訂之特殊情形而不受同條項第一款原訂投資比例限制之情事，及特殊情形結束後。</u></p>	<p><b>第三十二條：通知及公告</b></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>(增列)</p> <p>※以下款次均向後移</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(增列)</p> <p>※以下款次均向後移</p>