

檔 號：

保存年限：

## 摩根證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市信義區松智路1號20樓

承辦人：李雯琳

電話：(02)87268686

電子信箱：jpmam\_taiwan\_cs\_  
intermediary@jpmorgan.com

受文者：如正副本

發文日期：中華民國115年1月20日

發文字號：摩信(115)通字第1150000056號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：為函請 貴公司增列「摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金」（以下稱「本基金」）之累積後收型新臺幣及累積後收型美元計價受益權單位為投資標的相關事宜詳如說明，敬請 查照。

說明：

- 一、本基金業經金融監督管理委員會中華民國(下同)113年8月27日金管證投字第1130355864號函核准成立，為因應投資人理財需求，本公司申請增加本基金之累積後收型新臺幣及累積後收型美元計價受益權單位，業經金融監督管理委員會114年12月15日金管證投字第1140362470號函核准修訂信託契約第一條第三十一款(詳如附件一)。
- 二、本基金之累積後收型新臺幣及累積後收型美元計價受益權單位首次銷售日訂於115年1月30日。本基金新增之受益權單位相關資訊如附件二。
- 三、本基金「累積型各計價類別受益權單位」、「月配息型各計價類別受益權單位」同一幣別之間相互轉換，本公司將不收取轉換手續費，惟前收型及後收型受益權單位間不得相互轉換。另，受益人亦不得申請於本公司同一基金或不同基金新臺幣計價受益權單位與外幣計價受益權單位間之轉換及不同

外幣計價受益權單位間之相互轉換。

四、本基金後收型各計價類別受益權單位之遞延手續費、持有期間、相關計算及交易事項說明請詳附件三。

五、短線交易規範依本基金各類型受益權單位短線交易次數累計並分別計算。

六、如對本基金銷售作業仍有疑問，請洽本公司(02)8726-8686。

正本：中國信託商業銀行股份有限公司、國泰世華商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行、玉山商業銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、永豐銀行理財商品部、臺灣土地銀行、陽信商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、臺灣新光商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司、三信商業銀行股份有限公司、臺灣銀行、凱基商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司信託業務處、遠東國際商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司、法商法國巴黎銀行台北分公司、王道商業銀行股份有限公司、凱基證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、元大證券股份有限公司、元富證券股份有限公司、華南永昌綜合證券股份有限公司、國泰綜合證券股份有限公司、富邦綜合證券股份有限公司、滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司

副本：

## 金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號  
18樓

承辦人：張小姐

電話：02-87735100分機7270

受文者：摩根證券投資信託股份有限公司(代表人唐德瑜先生)

發文日期：中華民國114年12月15日

發文字號：金管證投字第1140362470號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明六 (114UL08330\_1\_15114603488.pdf、114UL08330\_2\_15114603488.pdf)

主旨：所請修正貴公司經理之「摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金」及「摩根亞洲總合非投資等級債券證券投資信託基金」證券投資信託契約部分條文及公開說明書一案，同意照辦，並請依說明事項辦理，請查照。

說明：

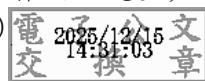
- 一、依據本會證券期貨局案陳貴公司114年11月3日摩信(114)發字第298號函辦理。
- 二、請將旨揭基金修正後之信託契約，依證券投資信託基金管理辦法第78條規定於2日內辦理公告。
- 三、請依證券投資信託事業募集證券投資信託基金公開說明書應行記載事項準則第25條及本會113年10月23日金管證投字第 1130385070 號令規定，於本會核備函送達之日起3日內將修正後公開說明書傳送至公開資訊觀測站。
- 四、摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金之數位型受益權單位係提供投資人透過網際網路平台並以定期定額方式申購，基金銷售前應明確告知投資人相關權利義務，且基金銷售應符合公平對待投資人之原則。

五、摩根亞洲總合非投資等級債券證券投資信託基金之投資範圍增訂無到期日次順位債券，請依本會107年8月3日金管證投字第10703270253號函規定，於信託契約修正內容施行前30日，公告及通知受益人。

六、檢附同意修正之證券投資信託契約條文如附件。

正本：摩根證券投資信託股份有限公司(代表人唐德瑜先生)

副本：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會(代表人尤昭文先生)、國泰世華商業銀行股份有限公司(代表人郭明鑑先生)、中國信託商業銀行股份有限公司(代表人陳佳文先生)(均含附件)



裝

訂

線



摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約修正條文對照表

修訂後條文		現行條文		說明
第一條	定義	第一條	定義	
第二十九款	申購價金：指申購本基金受益權單位應給付之金額，包括每受益權單位發行價格乘以申購單位數所得之發行價額、 <u>經理公司訂定之申購手續費及反稀釋費用</u> 。	第二十九款	申購價金：指申購本基金受益權單位應給付之金額，包括每受益權單位發行價格乘以申購單位數所得之發行價額 <u>及</u> 經理公司訂定之申購手續費。	參酌現行「開放式平衡型基金證券投資信託契約範本」（下稱「信託契約範本」），明訂申購價金包含反稀釋費用。
第三十一款	各類型受益權單位：指本基金所發行之各類型受益權單位，分別為累積型新臺幣計價受益權單位、月配息型新臺幣計價受益權單位、 <u>月配息後收型新臺幣計價受益權單位、累積後收型新臺幣計價受益權單位、累積數位型新臺幣計價受益權單位及月配息數位型新臺幣計價受益權單位、累積型美元計價受益權單位、月配息型美元計價受益權單位、月配息後收型美元計價受益權單位及累積後收型美元計價受益權單位、累積型人民幣計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位；累積型各計價類別受益權單位不分配收益，月配息型各計</u>	第三十一款	各類型受益權單位：指本基金所發行之各類型受益權單位，分別為累積型新臺幣計價受益權單位、月配息型新臺幣計價受益權單位 <u>及</u> 月配息後收型新臺幣計價受益權單位、累積型美元計價受益權單位、月配息型美元計價受益權單位 <u>及</u> 月配息後收型美元計價受益權單位、累積型人民幣計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位；累積型各計價類別受益權單位不分配收益，月配息型各計價類別受益權單位分配收益。	配合本次增訂累積後收型新臺幣計價受益權單位、累積數位型新臺幣計價受益權單位、月配息數位型新臺幣計價受益權單位及累積後收型美元計價受益權單位，爰修訂各類型受益權單位之定義。

修訂後條文		現行條文		說明
	價類別受益權單位分配收益。			
第三十二款	新臺幣計價受益權單位：指累積型新臺幣計價受益權單位、月配息型新臺幣計價受益權單位、 <u>月配息後收型新臺幣計價受益權單位</u> 、 <u>累積後收型新臺幣計價受益權單位</u> 、 <u>累積數位型新臺幣計價受益權單位</u> 及 <u>月配息數位型新臺幣計價受益權單位</u> 之總稱。	第三十二款	新臺幣計價受益權單位：指累積型新臺幣計價受益權單位、月配息型新臺幣計價受益權單位及 <u>月配息後收型新臺幣計價受益權單位</u> 之總稱。	配合本次增訂累積後收型新臺幣計價受益權單位、累積數位型新臺幣計價受益權單位及月配息數位型新臺幣計價受益權單位，爰修訂新臺幣計價受益權單位之定義。
第三十三款	外幣計價受益權單位：指累積型美元計價受益權單位、月配息型美元計價受益權單位、 <u>月配息後收型美元計價受益權單位</u> 及 <u>累積後收型美元計價受益權單位</u> 、累積型人民幣計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	第三十三款	外幣計價受益權單位：指累積型美元計價受益權單位、月配息型美元計價受益權單位及 <u>月配息後收型美元計價受益權單位</u> 、累積型人民幣計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	配合本次增訂累積後收型美元計價受益權單位，爰修訂外幣計價受益權單位之定義。
第三十四款	累積型各計價類別受益權單位：指累積型新臺幣計價受益權單位、 <u>累積後收型新臺幣計價受益權單位</u> 、 <u>累積數位型新臺幣計價受益權單位</u> 、 <u>累積型美元計價受益權單位</u> 、 <u>累積後收型美元計價受益權單位</u> 及 <u>累積型人民幣計價受益權單位</u> 之總稱。	第三十四款	累積型各計價類別受益權單位：指累積型新臺幣計價受益權單位、累積型美元計價受益權單位及累積型人民幣計價受益權單位之總稱。	配合本次增訂累積後收型新臺幣計價受益權單位、累積數位型新臺幣計價受益權單位及累積後收型美元計價受益權單位，爰修訂累積型各計價類別受

修訂後條文		現行條文		說明
				益權單位之定義。
第三十五款	月配息型各計價類別受益權單位：指月配息型新臺幣計價受益權單位、月配息後收型新臺幣計價受益權單位、 <u>月配息數位型新臺幣計價受益權單位</u> 、月配息型美元計價受益權單位、月配息後收型美元計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	第三十五款	月配息型各計價類別受益權單位：指月配息型新臺幣計價受益權單位、月配息後收型新臺幣計價受益權單位、月配息型美元計價受益權單位、月配息後收型美元計價受益權單位、月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	配合本次增訂月配息數位型新臺幣計價受益權單位，爰修訂月配息型各計價類別受益權單位之定義。
第三十六款	後收型各計價類別受益權單位：指月配息後收型新臺幣計價受益權單位、 <u>累積後收型新臺幣計價受益權單位</u> 、月配息後收型美元計價受益權單位、 <u>累積後收型美元計價受益權單位</u> 及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	第三十六款	後收型各計價類別受益權單位：指月配息後收型新臺幣計價受益權單位、月配息後收型美元計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之總稱。	配合本次增訂累積後收型新臺幣計價受益權單位及累積後收型美元計價受益權單位，爰修訂後收型各計價類別受益權單位之定義。
第三十七款	<u>累積後收型受益權單位：指累積後收型新臺幣計價受益權單位及累積後收型美元計價受益權單位之總稱。</u>		(新增)	配合本次增訂累積後收型受益權單位，爰明訂累積後收型受益權單位之定義，其後款次依序調整。
第三十八款	<u>數位型受益權單位：指累積數位型新臺幣計價受益權單位及月配息數位型新臺幣計價受益權單位之總</u>		(新增)	配合本次增訂數位型受益權單位，爰明訂數位型受益權單位之定

修訂後條文		現行條文		說明
	<u>稱。該等受益權單位限於透過經理公司之指定交易平台申購，並限以每月定期定額申購方式為之。</u>			義，另明訂數位型受益權單位申購人之資格限制，其後款次依序調整。
第三十九款	<u>首次銷售日：指本基金累積後收型受益權單位及數位型受益權單位首次公開銷售之日。本基金累積後收型受益權單位及數位型受益權單位之首次銷售日，依最新公開說明書規定。</u>		(新增)	配合本次增訂累積後收型受益權單位及數位型受益權單位，爰明訂首次銷售日之定義，其後款次依序調整。
第四條	受益憑證之發行	第四條	受益憑證之發行	
第二項	本基金受益憑證分下列各類型發行，即累積型新臺幣計價受益憑證、月配息型新臺幣計價受益憑證、月配息後收型新臺幣計價受益憑證、 <u>累積後收型新臺幣計價受益憑證</u> 、 <u>累積數位型新臺幣計價受益憑證</u> 、 <u>月配息數位型新臺幣計價受益憑證</u> 、 <u>累積型美元計價受益憑證</u> 、 <u>月配息型美元計價受益憑證</u> 、 <u>月配息後收型美元計價受益憑證</u> 、 <u>累積後收型美元計價受益憑證</u> 、 <u>累積型人民幣計價受益憑證</u> 、 <u>月配息型人民幣計價受益憑證</u> 及 <u>月配息後收型人民幣計價受益憑證</u> 。	第二項	本基金受益憑證分下列各類型發行，即累積型新臺幣計價受益憑證、月配息型新臺幣計價受益憑證、月配息後收型新臺幣計價受益憑證、 <u>累積型美元計價受益憑證</u> 、 <u>月配息型美元計價受益憑證</u> 、 <u>月配息後收型美元計價受益憑證</u> 、 <u>累積型人民幣計價受益憑證</u> 、 <u>月配息型人民幣計價受益憑證</u> 及 <u>月配息後收型人民幣計價受益憑證</u> 。	配合本次增訂累積後收型及數位型受益權單位，爰修訂文字。
第五條	受益權單位之申購	第五條	受益權單位之申購	



修訂後條文		現行條文		說明
第一項	本基金各類型受益憑證每受益權單位之申購價金均包括發行價格、 <u>申購手續費及反稀釋費用</u> ，申購手續費及反稀釋費用由經理公司訂定。投資人申購本基金，申購價金均應以所申購各類型受益權單位之計價貨幣支付，涉及結匯部分並應依「外匯收支或交易申報辦法」之規定辦理結匯事宜，或亦得以其本人外匯存款戶轉帳支付申購價金。	第一項	本基金各類型受益憑證每受益權單位之申購價金均包括發行價格及申購手續費，申購手續費由經理公司訂定。投資人申購本基金，申購價金均應以所申購各類型受益權單位之計價貨幣支付，涉及結匯部分並應依「外匯收支或交易申報辦法」之規定辦理結匯事宜，或亦得以其本人外匯存款戶轉帳支付申購價金。	參酌現行信託契約範本，明訂申購價金包含反稀釋費用。
第二項 第二款	本基金成立日起，各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格為申購日當日該類型受益憑證每受益權單位淨資產價值。 <u>但累積後收型受益權單位及數位型受益權單位首次銷售日當日每受益權單位之發行價格依其面額。</u>	第二項 第二款	本基金成立日起，各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格為申購日當日該類型受益憑證每受益權單位淨資產價值。	配合本次增訂數位型受益權憑證，爰明訂累積後收型受益權單位及數位型受益權單位於首次銷售日之發行價格。
第十三項	本基金各類型受益權單位之申購， <u>應向經理公司或其委任之基金銷售機構為之；數位型受益權單位僅得透過網際網路交易方式申購，並限以每月定期定額方式為之。</u> 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	第十三項	本基金各類型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	明定數位型受益權單位僅得透過網際網路交易方式申購，並限以每月定期定額方式為之。

修訂後條文		現行條文		說明
	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。		兌現後之三個營業日內，將申購價金無息退還申購人。	
第十五項	<u>本基金任一投資人任一營業日之申購受益憑證發行價額合計達一定金額或本基金淨資產價值一定比例時，該申購之投資人應負擔反稀釋費用，最高不得超過本基金每受益權單位發行價格或淨資產價值之一定比率，並得由經理公司在此範圍內公告後調整，且得自該申購受益憑證發行價額中扣除，反稀釋費用歸入本基金資產。所稱一定金額、一定比例及反稀釋費用比率、調整及相關計算方式，依最新公開說明書之規定。惟因本基金合併或清算事由，投資人依公告期間行使其權益者，不得收取反稀釋費。</u>		(新增)	參酌現行信託契約範本，增訂反稀釋費用機制，其後項次依序調整。
第九條	本基金之資產	第九條	本基金之資產	
第四項 第八款	<u>反稀釋費用；</u>		(新增)	參酌現行信託契約範本，明訂反稀釋費用為本基金資產，其後款次依序調整。
第十五條	收益分配	第十五條	收益分配	

修訂後條文		現行條文		說明
第八項	<p>月配息型新臺幣計價受益權單位、月配息後收型新臺幣計價受益權單位及月配息數位型新臺幣計價受益權單位之應分配金額，未達新臺幣參佰元(含)時；月配息型美元計價受益權單位及月配息後收型美元計價受益權單位之應分配金額，未達美元伍拾元(含)時；月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之應分配金額，未達人民幣參佰元(含)時，受益人同意並授權經理公司以該收益分配金額再申購本基金同類型受益權單位，該等收益分配金額再申購本基金同類型之手續費為零；惟受益人透過銀行特定金錢信託、投資型保單方式、證券商財富管理專戶或銷售機構以自己名義為投資人申購方式申購本基金者，得不受此限。</p>	第八項	<p>月配息型新臺幣計價受益權單位及月配息後收型新臺幣計價受益權單位之應分配金額，未達新臺幣參佰元(含)時；月配息型美元計價受益權單位及月配息後收型美元計價受益權單位之應分配金額，未達美元伍拾元(含)時；月配息型人民幣計價受益權單位及月配息後收型人民幣計價受益權單位之應分配金額，未達人民幣參佰元(含)時，受益人同意並授權經理公司以該收益分配金額再申購本基金同類型受益權單位，該等收益分配金額再申購本基金同類型之手續費為零；惟受益人透過銀行特定金錢信託、投資型保單方式、證券商財富管理專戶或銷售機構以自己名義為投資人申購方式申購本基金者，得不受此限。</p>	配合本基金增訂月配息數位型新臺幣計價受益權單位，爰酌修文字。
第十六條	經理公司及基金保管機構之報酬	第十六條	經理公司及基金保管機構之報酬	
第一項	<p>經理公司之報酬依下列方式計算並支付之，除投資於證券交易市場交易之指數股票型基金(含反向型ETF、商品ETF及槓桿型</p>	第一項	<p>經理公司之報酬係按本基金各計價類別受益權單位淨資產價值每年百分之一·五(1.5%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每</p>	配合本次增訂數位型受益權單位，爰明訂數位型受益權單位經理費報酬計算及支

修訂後條文		現行條文		說明
	ETF)外，投資於經理公司所屬集團之基金受益憑證、基金股份或投資單位，該集團基金受益憑證之經理費應至少減半計收；投資於經理公司及所屬集團管理之基金受益憑證、基金股份或投資單位不得收取申購或買回費。		<u>曆月給付乙次。</u> 除投資於證券交易市場交易之指數股票型基金(含反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF)外，投資於經理公司所屬集團之基金受益憑證、基金股份或投資單位，該集團基金受益憑證之經理費應至少減半計收；投資於經理公司及所屬集團管理之基金受益憑證、基金股份或投資單位不得收取申購或買回費。	付方式，並酌為文字調整。
第一款	<u>各類型受益權單位(數位型受益權單位除外)，按該等類型受益權單位淨資產價值每年百分之一·五(1.5%)之比率，逐日累計計算，外幣計價受益權單位之經理公司之報酬，按該月最後一個營業日依照本契約第二十條第二項第(四)款所取得之評價匯率換算為等值新臺幣金額，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。</u>			
第二款	<u>數位型受益權單位，按數位型受益權單位淨資產價值每年百分之〇·七五(0.75%)之比率，逐日累計計算，並自該類型受益權單位首次銷售日起每曆月給付乙次。</u>			
第十七條	受益憑證之買回	第十七條	受益憑證之買回	
第一項	本基金自成立之日起九十日後，受益人得依最新公開說明書之規定，以書面、電子資料或其他約定	第一項	本基金自成立之日起九十日後，受益人得依最新公開說明書之規定，以書面、電子資料或其他約定方式向經理	配合本次增訂數位型受益權單位，爰明訂數位型

<p>方式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。除後收型各計價類別受益權單位申請買回依最新公開說明書規定外，其餘類型受益權單位之受益人得請求買回受益憑證之全部或一部分，但買回後剩餘之累積型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及參佰個單位者、月配息型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位不及壹萬個單位者、<u>累積數位型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位不及參佰個單位者、月配息數位型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位不及壹萬個單位者、累積型美元計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及壹佰個單位者、月配息型美元計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及參佰個單位者、累積型人民幣計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及陸拾個單位者、月配息型人民幣計價受益憑證</u></p>		<p>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。除後收型各計價類別受益權單位申請買回依最新公開說明書規定外，其餘類型受益權單位之受益人得請求買回受益憑證之全部或一部分，但買回後剩餘之累積型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及參佰個單位者、月配息型新臺幣計價受益憑證所表彰之受益權單位不及壹萬個單位者、累積型美元計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及壹佰個單位者、月配息型美元計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及參佰個單位者、累積型人民幣計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及陸拾個單位者、月配息型人民幣計價受益憑證所表彰之受益權單位數不及貳仟個單位者，除透過證券商經營財富管理專戶、銀行特定金錢信託投資、銷售機構以自己名義為投資人申購、壽險公司投資型保單或經經理公司同意者外，不得請求部分買回；經理公司應依本基金各類型受</p>	<p>受益權單位之買回門檻限制。</p>
---	--	---	----------------------

修訂後條文		現行條文		說明
	所表彰之受益權單位數不及貳仟個單位者，除透過證券商經營財富管理專戶、銀行特定金錢信託投資、銷售機構以自己名義為投資人申購、壽險公司投資型保單或經經理公司同意者外，不得請求部分買回；經理公司應依本基金各類型受益權單位之特性，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。		益權單位之特性，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。	
第六項	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七個營業日內，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、 <u>反稀釋費用</u> 、買回收件手續費、掛號郵費、匯費及其他必要之費用。受益人之買回價金將	第六項	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七個營業日內，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。受益人之買回價金將依其申請買回之	參酌現行信託契約範本，明訂買回價金得扣除反稀釋費用。

修訂後條文		現行條文		說明
	依其申請買回之受益權單位計價幣別給付之。		受益權單位計價幣別給付之。	
第十項	<u>本基金任一投資人任一營業日之受益權單位買回價金合計達一定金額或本基金淨資產價值一定比例時，該買回之受益人應負擔反稀釋費用，最高不得超過本基金每受益權單位發行價格或淨資產價值之一定比率，並得由經理公司在此範圍內公告後調整，且得自該受益權單位買回價金中扣除，反稀釋費用歸入本基金資產。所稱一定金額、一定比例及反稀釋費用比率、調整及相關計算方式，依最新公開說明書之規定。惟因本基金合併或清算事由，投資人依公告期間行使其權益者，不得收取反稀釋費。</u>		(新增)	參酌現行信託契約範本，增訂反稀釋費用機制，其後項次依序調整。
第二十條	本基金淨資產價值之計算	第二十條	本基金淨資產價值之計算	
第二項 第二款 第二目	國外債券：依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 所提供之前一營業日計算價格(Indicative Price)加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如上述資訊無法取得時，則以彭博資訊(Bloomberg)、 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 所提	第二項 第二款 第二目	國外債券：依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 所提供之前一營業日計算價格(Indicative Price)加計至計算日前一營業日止應收之利息為準。如上述資訊無法取得時，則以彭博資訊(Bloomberg)、 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 所提供之最近計算價格(Indicative Price)為準。	配合價格資訊來源更名，爰酌修文字。

修訂後條文		現行條文		說明
	供之最近計算價格 (Indicative Price)為準。			
第二項 第二款 第三目	不動產投資信託基金受益證券、基金受益憑證、基金股份、投資單位：上市上櫃者，依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 所提供之前一營業日證券交易所、證券商營業處所或店頭市場所提供之最近收盤價格為準；未上市上櫃者，以計算日受託機構或國外共同基金公司公告之最新單位淨資產價值為準。	第二項 第二款 第三目	不動產投資信託基金受益證券、基金受益憑證、基金股份、投資單位：上市上櫃者，依序以計算日彭博資訊(Bloomberg)、 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 所提供之前一營業日證券交易所、證券商營業處所或店頭市場所提供之最近收盤價格為準；未上市上櫃者，以計算日受託機構或國外共同基金公司公告之最新單位淨資產價值為準。	同上。
第二項 第四款	本基金資產由外幣換算成新臺幣，或以新臺幣換算成外幣(含每日本基金資產價值計算及外幣計價受益權單位淨值換算)，應以計算日 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 提供之前一營業日外匯收盤匯率為計算依據，如計算日當日無法取得 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 外匯收盤匯率時，則以當日彭博資訊(Bloomberg)或其他具國際公信力之資訊機構所提供之前一營業日外匯收盤匯率替代之。如均無法取得前述匯率時，則以 <u>倫敦證券交易所集團(LSEG)</u> 或彭	第二項 第四款	本基金資產由外幣換算成新臺幣，或以新臺幣換算成外幣(含每日本基金資產價值計算及外幣計價受益權單位淨值換算)，應以計算日 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 提供之前一營業日外匯收盤匯率為計算依據，如計算日當日無法取得 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 外匯收盤匯率時，則以當日彭博資訊(Bloomberg)或其他具國際公信力之資訊機構所提供之前一營業日外匯收盤匯率替代之。如均無法取得前述匯率時，則以 <u>路孚特(Refinitiv)</u> 或彭博資訊(Bloomberg)之最近收盤匯率為準。但基金保管機構與國外受託保管機構間	同上。



修訂後條文		現行條文		說明
	博資訊(Bloomberg)之最近收盤匯率為準。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。		之匯款，其匯率以實際匯款時之匯率為準。	
第二十四條	本契約之終止及本基金之不再存續	第二十四條	本契約之終止及本基金之不再存續	
第二項	本契約之終止，經理公司應於核准之日起二日內公告， <u>並同時將本契約經金管會核准終止，本基金將進入清算程序之訊息告知申購人。</u>	第二項	本契約之終止，經理公司應於核准之日起二日內公告 <u>之。</u>	參酌現行信託契約範本，爰增訂後段文字。

附件二 本基金之累積後收型新臺幣及累積後收型美元計價受益權單位資訊表

基金中文名稱	基金英文名稱	計價幣別	ISIN code	統一編號
摩根大美國領先收成多重資產基金－累積後收型（新臺幣）	JPMorgan (Taiwan) U.S. High Income Fund (acc) - Class H - TWD	新臺幣	TW000T1180M1	00513407L
摩根大美國領先收成多重資產基金－累積後收型（美元）	JPMorgan (Taiwan) U.S. High Income Fund (acc) - Class H - USD	美元	TW000T1180N9	00513407M

新臺幣申購價款匯入帳號資料

銀行名稱	國泰世華銀行營業部分行
基金帳戶戶名(全稱)	國泰世華商業銀行受託保管摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金專戶
基金帳戶戶名(簡稱)	摩根大美國領先收成多重資產基金專戶
帳號	218015005276

美元申購價款匯入帳號資料

銀行名稱	國泰世華銀行營業部分行
中文基金帳戶戶名(全名)	國泰世華商業銀行受託保管摩根大美國領先收成多重資產證券投資信託基金專戶
基金帳戶戶名(簡稱)	摩根大美國領先收成多重資產基金專戶
英文戶名	JPMorgan (Taiwan) U.S. High Income Fund
銀行英文名稱(Bank Name)	CATHAY UNITED BANK, TAIPEI, TAIWAN
銀行英文地址(Bank Address)	7 SONGREN ROAD, XINYI DISTRICT, TAIPEI, TAIWAN
帳號	218087205806

### 附件三 後收型各計價類別受益權單位之交易說明

貴公司銷售後收型各計價類別受益權單位時，應向投資人清楚說明遞延手續費收取方式及相關交易事項，以確保投資人權益：

(一)限單筆申購且每筆交易之憑證代號不可重複。

(二)貴公司可自行決定適用之最低申購金額。

(三)申購手續費或遞延手續費之收取：後收型各計價類別受益權單位於申購時無支付申購手續費；惟若持有期間未超過 3 年買回者，將按申購日發行價格或買回日單位淨資產價值孰低者，乘以買回單位數，再乘以下列比率，並於基金買回時自買回總價中扣收。遞延手續費率如下：

持有期間*	適用之遞延手續費率
持有期間1年(含)以下	3%
持有期間超過1年到2年(含)以下	2%
持有期間超過2年到3年(含)以下	1%
持有期間超過3年	0%

\*持有期間之計算，係以投資人「請求買回之書面、電子資料或其他約定方式到達經理公司或其委任之基金銷售機構之日期」減「各類型受益憑證原始申購日期」，即「買回申請日」減「申購日」=持有期間。

(四)後收型各計價類別受益權單位不接受前收型及後收型受益權單位間相互轉換，僅接受每筆申購基金受益權單位之全部買回，持有期間超過 3 年則買回時無須給付遞延手續費。