

條	項	款	修正後條文	條	項	款	原條文	說明
			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、反稀釋費用、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受益權單位計價幣別給付之。				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、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受益權單位計價幣別給付之。	
17	9		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。				(本項新增)	配合現行信託契約範本，增訂反稀釋費用機制。
20	2	2	國外之資產： 1. 受益憑證、基金股份或投資單位(含ETF及反向型ETF)：上市櫃者，以計算日中華民國時間上午十一時前經理公司自彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所取得之最近收盤價格為準，如該持有資產暫停交易者，以經理公司或經理集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準；未上市櫃者，以計算日中華民國時間上午十一時前取得之各基金淨值為準，該持有資產暫停交易者，如暫停交易期間仍能取得或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停交易期間無公告淨值者，則以前一營業日淨值計算。 2. 證券相關商品：集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午十一時前依序自彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所取得集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午十一時前依序自彭博資訊(Bloomberg)或交易對	20	2	2	國外之資產： 1. 受益憑證、基金股份或投資單位(含ETF及反向型ETF)：上市櫃者，以計算日中華民國時間上午十一時前經理公司自彭博資訊(Bloomberg)、倫敦證券交易所集團(LSEG)所取得之最近收盤價格為準，如該持有資產暫停交易者，以經理公司或經理集團之母公司評價委員會或經理公司洽商其他獨立專業機構提供之公平價格為準；未上市櫃者，以計算日中華民國時間上午十一時前取得之各基金淨值為準，該持有資產暫停交易者，如暫停交易期間仍能取得或公告淨值，以通知或公告淨值計算；如暫停交易期間無公告淨值者，則以前一營業日淨值計算。 2. 證券相關商品：集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午十一時前依序自彭博資訊(Bloomberg)、路透社(Reuters)所取得集中交易市場之最近收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午十一時前依	配合路透社(Reuters)更名為倫敦證券交易所集團(LSEG)，爰調整名稱。

條	項	款	修正後條文	條	項	款	原條文	說明
			所取得之最近結算價格為準。				自彭博資訊 (Bloomberg) 或交易對手所取得之最近結算價格為準。	
20	3		<p>本基金資產由外幣換算成基準貨幣(即新臺幣)或以基準貨幣換算成外幣(含每日價值計算及各外幣單位淨值換算)以外幣先換算為美元再換算為新臺幣,或由新臺幣先換算為美元再換算為其他外幣。美元與其他外幣間之換算,應以計算日中華民國時間上午十一時前彭博資訊 (Bloomberg) 提供之前一營業日各外幣對美元之外匯收盤匯率換算,美元與新臺幣間之換算則以計算日中華民國時間上午十一時前彭博資訊 (Bloomberg) 提供之前一營業日台北外匯經紀公司對新臺幣之外匯收盤匯率換算為計算依據,如當日無法取得彭博資訊 (Bloomberg) 所提供之前一營業日外匯收盤匯率,則以當日上午十一時前倫敦證券交易所集團 (LSEG) 所提供之前一營業日外匯收盤匯率替代之。如無法取得前述匯率時,則以彭博資訊 (Bloomberg) 之最近收盤匯率為準。但基金保管機構與指定交易銀行間之匯款,其匯率以實際匯款時之外匯匯率為準。</p>	20	3		<p>本基金資產由外幣換算成基準貨幣(即新臺幣)或以基準貨幣換算成外幣(含每日價值計算及各外幣單位淨值換算)以外幣先換算為美元再換算為新臺幣,或由新臺幣先換算為美元再換算為其他外幣。美元與其他外幣間之換算,應以計算日中華民國時間上午十一時前彭博資訊 (Bloomberg) 提供之前一營業日各外幣對美元之外匯收盤匯率換算,美元與新臺幣間之換算則以計算日中華民國時間上午十一時前彭博資訊 (Bloomberg) 提供之前一營業日台北外匯經紀公司對新臺幣之外匯收盤匯率換算為計算依據,如當日無法取得彭博資訊 (Bloomberg) 所提供之前一營業日外匯收盤匯率,則以當日上午十一時前路透社 (Reuters) 所提供之前一營業日外匯收盤匯率替代之。如無法取得前述匯率時,則以彭博資訊 (Bloomberg) 之最近收盤匯率為準。但基金保管機構與其他指定交易銀行間之匯款,其匯率以實際匯款時之外匯匯率為準。</p>	<p>配合路透社 (Reuters) 更名為倫敦證券交易所集團 (LSEG), 爰調整名稱。</p>
24	2		<p>本契約之終止,經理公司應於核准之日起二日內公告,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。</p>	24	2		<p>本契約之終止,經理公司應於核准之日起二日內公告之。</p>	<p>配合現行信託契約範本,爰增訂經理公司應於信託契約經核准終止及基金進入清算程序之訊息告知申購人。</p>
31	2	7	<p>發生本契約第十四條第一項第(二)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。</p>				(本款新增)	<p>配合現行信託契約範本,增訂公告特殊情形之規定,以下款次依序調整。</p>