

國泰收益傘型證券投資信託基金之全球多重收益平衡證券投資信託基金(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)證券投資信託契約修訂前後條文對照表

條次	修正後內容	修正前內容	說明
第一條	<p>定義</p> <p>二十八、各類型受益權單位：指本基金所發行之各類型受益權單位，分為新臺幣計價 A 類型受益權單位(不分配收益)、新臺幣計價 B 類型受益權單位(分配收益)、新臺幣計價 NB 類型受益權單位(分配收益)、美元計價 A 類型受益權單位(不分配收益)、美元計價 I 類型受益權單位(不分配收益)、美元計價 B 類型受益權單位(分配收益)、美元計價 NB 類型受益權單位(分配收益)及澳幣計價 A 類型受益權單位(不分配收益)；美元計價 I 類型受益權單位(不分配收益)限於符合金融消費者保護法第四條規定之「專業投資機構」或「符合一定財力或專業能力之法人」申購。</p>	<p>定義</p> <p>二十八、各類型受益權單位：指本基金所發行之各類型受益權單位，分為新臺幣計價 A 類型受益權單位(不分配收益)、新臺幣計價 B 類型受益權單位(分配收益)、美元計價 A 類型受益權單位(不分配收益)、美元計價 I 類型受益權單位(不分配收益)、美元計價 B 類型受益權單位(分配收益)及澳幣計價 A 類型受益權單位(不分配收益)；美元計價 I 類型受益權單位(不分配收益)限於符合金融消費者保護法第四條規定之「專業投資機構」或「符合一定財力或專業能力之法人」申購。</p>	<p>配合本基金新增發行新臺幣計價及美元計價之 NB 類型受益憑證，修訂相關定義。</p>
	<p>二十九、新臺幣計價受益權單位：指本基金所發行之新臺幣計價受益權單位，分為新臺幣計價 A 類型受益權單位(不分配收益)、新臺幣計價 B 類型受益權單位(分配收益)及新臺幣計價 NB 類型受益權單位(分配收益)。</p>	<p>二十九、新臺幣計價受益權單位：指本基金所發行之新臺幣計價受益權單位，分為新臺幣計價 A 類型受益權單位及新臺幣計價 B 類型受益權單位。</p>	<p>配合本基金新增發行新臺幣計價及美元計價之 NB 類型受益憑證，修訂相關定義。</p>
	<p>三十、外幣計價受益權單位：指本基金所發行之外幣計價受益權單位，分為美元計價 A 類型受益權單位</p>	<p>三十、外幣計價受益權單位：指本基金所發行之外幣計價受益權單位，分為美元計價 A 類型受益權單位、美元計價</p>	<p>配合本基金新增發行新臺幣計價及美元計價之 NB 類型</p>

	<p>(不分配收益)、美元計價 I 類型受益權單位 (不分配收益)、美元計價 B 類型受益權單位 (分配收益)、美元計價 NB 類型受益權單位 (分配收益) 及澳幣計價 A 類型受益權單位 (不分配收益)。</p>	<p>I 類型受益權單位、美元計價 B 類型受益權單位及澳幣計價 A 類型受益權單位。</p>	<p>受益憑證，修訂相關定義。</p>
第 三 條	<p>本基金總面額</p> <p>六、本基金之各類型受益權，按各類型已發行受益權單位總數，平均分割；同類型每受益權單位有同等之權利，即本金受償權、收益之分配權（僅限 B 類型及 NB 類型受益權單位之受益人得享有收益之分配權）、受益人會議之表決權及其他依本契約或法令規定之權利。</p>	<p>本基金總面額</p> <p>六、本基金之各類型受益權，按各類型已發行受益權單位總數，平均分割；同類型每受益權單位有同等之權利，即本金受償權、收益之分配權（僅限 B 類型受益權單位可享有收益之分配權）、受益人會議之表決權及其他依本契約或法令規定之權利。</p>	<p>配合本基金新增 NB 類型受益憑證修訂。</p>
第 四 條	<p>受益憑證之發行</p> <p>一、本基金受益憑證分為<u>八</u>類型發行，即新臺幣計價 A 類型受益憑證、新臺幣計價 B 類型受益憑證、<u>新臺幣計價 NB 類型受益憑證</u>、美元計價 A 類型受益憑證、美元計價 I 類型受益憑證、美元計價 B 類型受益憑證、<u>美元計價 NB 類型受益憑證</u>及澳幣計價 A 類型受益憑證。</p>	<p>受益憑證之發行</p> <p>一、本基金受益憑證分為<u>六</u>類型發行，即新臺幣計價 A 類型受益憑證、新臺幣計價 B 類型受益憑證、美元計價 A 類型受益憑證、美元計價 I 類型受益憑證、美元計價 B 類型受益憑證及澳幣計價 A 類型受益憑證。</p>	<p>配合本基金新增發行新臺幣計價及美元計價之 NB 類型受益憑證修訂。</p>
第 五 條	<p>受益權單位之申購</p> <p>四、本基金各類型 (I 類型除外) 受益憑證之申購手續費(含遞延手續費)不列入本基金資產，每受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)最高不得超過發行價格之百分之三。本基金各類型受益權單位之申購手續費(含遞延手續費)依最新公開說明書規定。</p>	<p>受益權單位之申購</p> <p>四、本基金各類型 (I 類型除外) 受益憑證之申購手續費不列入本基金資產，每受益權單位之申購手續費最高不得超過發行價格之百分之三。本基金各類型受益權單位之申購手續費依最新公開說明書規定。</p>	<p>配合 NB 類型受益憑證之遞延手續費修訂。</p>
第 九 條	<p>本基金之資產</p>	<p>本基金之資產</p>	<p>配合本基金新</p>

	<p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p>(四)每次收益分配總金額獨立列帳後給付前所生之利息。(僅B類型及NB類型受益權單位之受益人享有收益分配所生之利息)。</p>	<p>四、下列財產為本基金資產：</p> <p>(四)每次收益分配總金額獨立列帳後給付前所生之利息。(僅B類型受益權單位之受益人享有收益分配所生之利息)。</p>	<p>增發行NB類型受益憑證修訂。</p>
第十一條	<p>受益人之權利、義務與責任</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>(二)收益分配權(僅B類型及NB類型受益權單位之受益人得享有並行使收益分配權)。</p>	<p>受益人之權利、義務與責任</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>(二)收益分配權(僅B類型受益權單位之受益人得享有並行使收益分配權)。</p>	<p>配合本基金新增發行NB類型受益憑證修訂。</p>
第十二條	<p>經理公司之權利、義務與責任</p> <p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，但下列第(二)款至第(四)款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p> <p>(三)申購手續費(含遞延手續費)。</p>	<p>經理公司之權利、義務與責任</p> <p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，但下列第(二)款至第(四)款向同業公會申報外，其餘款項應向金管會報備：</p> <p>(三)申購手續費。</p>	<p>配合NB類型受益憑證之遞延手續費修訂。</p>
第十三條	<p>基金保管機構之權利、義務與責任</p> <p>八、基金保管機構應依經理公司提供之收益分配數據，辦理本基金B類型及NB類型受益權單位收益分配給付之事務。</p>	<p>基金保管機構之權利、義務與責任</p> <p>八、基金保管機構應依經理公司提供之收益分配數據，辦理本基金B類型受益權單位收益分配給付之事務。</p>	<p>配合本基金新增發行NB類型受益憑證修訂。</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>4、給付依本契約應分配予B類型及NB類型受益權單位受益人之可分配收益。</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>4、給付依本契約應分配予B類型受益權單位受益人之可分配收益。</p>	<p>配合本基金新增發行NB類型受益憑證修訂。</p>
第十五條	<p>收益分配</p> <p>二、本基金B類型及NB類型受益</p>	<p>收益分配</p> <p>二、本基金B類型受益權單位非投</p>	<p>配合本基金新</p>

	<p>權單位非投資於中華民國及中國大陸地區（不含港澳地區）所得之稅後利息收入、現金股利（含基金收益分配），為各該<u>受益權單位</u>之可分配收益。上述可分配收益，由經理公司於本基金成立日起屆滿三個月後，依本條第三項規定之時間，按月進行收益分配。</p>	<p>資於中華民國及中國大陸地區（不含港澳地區）所得之稅後利息收入、現金股利（含基金收益分配），為 <u>B 類型</u>受益權單位之可分配收益。上述可分配收益，由經理公司於本基金成立日起屆滿三個月後，依本條第三項規定之時間，按月進行收益分配。</p>	<p>增發行 NB 類型受益憑證修訂。</p>
	<p>三、 本基金 <u>B 類型及 NB 類型</u>受益權單位可分配收益之分配，經經理公司作成收益分配決定後，應於每月結束後之第二個營業日前（含）分配之；收益分配之停止變更受益人名簿記載期間及收益分配基準日由經理公司於期前公告。</p>	<p>三、 本基金 B 類型受益權單位可分配收益之分配，經經理公司作成收益分配決定後，應於每月結束後之第二個營業日前（含）分配之；收益分配之停止變更受益人名簿記載期間及收益分配基準日由經理公司於期前公告。</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證修訂。</p>
	<p>四、 本基金 <u>B 類型及 NB 類型</u>受益權單位可分配收益，應經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師覆核後，始得分配。</p>	<p>四、 本基金 B 類型受益權單位可分配收益，應經金管會核准辦理公開發行公司之簽證會計師覆核後，始得分配。</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證修訂。</p>
	<p>五、 每次分配之總金額，應由基金保管機構以「國泰全球多重收益平衡基金可分配收益專戶」之名義按計價幣別開立獨立專戶分別存入，不再視為本基金資產之一部分，但其所生之孳息應按其計價幣別分別併入 <u>B 類型或 NB 類型</u>受益權單位之資產。</p>	<p>五、 每次分配之總金額，應由基金保管機構以「國泰全球多重收益平衡基金可分配收益專戶」之名義按計價幣別開立獨立專戶分別存入，不再視為本基金資產之一部分，但其所生之孳息應按其計價幣別分別併入 B 類型受益權單位之資產。</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證修訂。</p>
	<p>六、 本基金 <u>B 類型及 NB 類型</u>受益權單位可分配收益，依收益分配基準日發行在外之各該<u>類型</u>受益權單位總數平均分配，新臺幣計價 <u>B 類型及 NB 類型</u>受益權單位之收益分配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；外幣計價 B 類型及 <u>NB 類型</u>受益權單位之收益分配給付應以匯款方式為之。但新臺幣計價 B 類型</p>	<p>六、 本基金 B 類型受益權單位可分配收益，依收益分配基準日發行在外之 <u>B 類型</u>受益權單位總數平均分配，新臺幣計價 B 類型受益權單位之收益分配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；外幣計價 B 類型受益權單位之收益分配給付應以匯款方式為之。但新臺幣計價 B 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達新臺幣壹仟元</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證及其遞延手續費修訂。</p>

	<p>及 NB 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達新臺幣壹仟元時，或美元計價 B 類型及 NB 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達美元伍拾元時，收益分配之給付則以受益人為申購人之轉申購其原持有本基金計價幣別 B 類型或 NB 類型受益權單位方式為之(惟受益人透過特定金錢信託或投資型保單方式申購本基金者，不在此限)，且申購手續費(含遞延手續費)為零。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。</p>	<p>時，或美元計價 B 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達美元伍拾元時，收益分配之給付則以受益人為申購人之轉申購其原持有本基金計價幣別 B 類型受益權單位方式為之(惟受益人透過特定金錢信託或投資型保單方式申購本基金者，不在此限)，且申購手續費為零。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。</p>	
第十七條	<p>受益憑證之買回</p> <p>二、除本契約另有規定外，本基金各類型受益憑證每受益權單位之買回價格以買回日該類型受益憑證每受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。NB 類型受益權單位之買回價格，除依前述規定將每受益權單位淨資產價值扣除買回費用外，並應依最新公開說明書之規定扣除遞延手續費。</p>	<p>受益憑證之買回</p> <p>二、除本契約另有規定外，本基金各類型受益憑證每受益權單位之買回價格以買回日該類型受益憑證每受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。</p>	<p>配合 NB 類型受益憑證之遞延手續費修訂。</p>
第二十六條	<p>時效</p> <p>一、B 類型及 NB 類型受益權單位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各該類型受益權單位之資產。</p>	<p>時效</p> <p>一、B 類型受益權單位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<u>本基金</u>。</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證修訂並酌修文字。</p>
第三十一條	<p>通知及公告</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>(二) 本基金收益分配之事項(僅須通知 B 類型及 NB 類型受益權單位之受益人)。</p>	<p>通知及公告</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>(二) 本基金收益分配之事項(僅須通知 B 類型受益權單位之受益人)。</p>	<p>配合本基金新增發行 NB 類型受益憑證修訂。</p>