

## 公開說明書

# 安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金 **(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)**



- 一、基金名稱：安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金**(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)**
- 二、基金種類：多重資產型基金
- 三、基本投資方針：(請參閱【基金概況】壹之九說明，第4頁)
- 四、基金型態：開放式
- 五、投資地區：國外及中華民國
- 六、基金計價幣別：新臺幣、美元、人民幣
- 七、發行總面額：本基金首次淨發行總面額最高為等值新臺幣貳佰億元。包含：
  - (一) 新臺幣計價受益權單位：首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元
  - (二) 外幣計價受益權單位：首次淨發行總面額最高為等值新臺幣壹佰億元
- 八、發行受益權單位數：
  - (一) 新臺幣計價受益權單位：首次淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位
  - (二) 外幣計價受益權單位：首次淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位
- 九、證券投資信託事業名稱：安聯證券投資信託股份有限公司

### 注意事項：

- 〈一〉 本基金經金融監督管理委員會核准生效，惟不表示本基金絕無風險。本證券投資信託事業以往之經理績效不保證本基金之最低投資收益；本證券投資信託事業除盡善良管理人之注意義務外，不負責本基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱本基金公開說明書。
- 〈二〉 本基金投資無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，投資人須自負盈虧。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。
- 〈三〉 如因基金交易所生紛爭，投資人應先向本證券投資信託事業提出申訴，如不接受前開處理結果或本證券投資信託事業未在三十日內處理時，投資人得於收受處理結果或期限屆滿之日起六十日內向財團法人金融消費評議中心申請評議。投資人亦得向中華民國證券投資信

託暨顧問商業同業公會提出申訴。

〈四〉有關基金運用限制請詳見第28頁至第32頁。

有關基金投資風險之揭露請詳見第36頁至第44頁。

有關受益人之權利、義務與責任請詳見第52頁至第56頁

有關基金經理公司之權利、義務與責任請詳見第19頁至第22頁

投資人與基金公司發生爭議之處理方式請詳見第102頁

〈五〉匯率變動風險：本基金以新臺幣、人民幣、美元計價，如投資人以非基金計價幣別之貨幣換匯後申購基金，須自行承擔匯率變動之風險。此外，因投資人與銀行進行外匯交易有買價與賣價之差異，投資人進行換匯時須承擔買賣價差，此價差依各銀行報價而定。

〈六〉**本基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動。**本基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，侵蝕本金的可能性或有顯著變化（如利率差為負，可能增加匯率避險之交易成本），增加淨值變動風險，可能導致原始投資金額減損，且本基金進行配息前未先扣除行政管理相關費用。本公司於公司網站(<https://tw.allianzgi.com>)下方「基金配息組成」專區揭露各配息型基金近12個月內由本金支付配息之相關資料供查詢，投資人於申購時應謹慎考量。

〈七〉投資遞延手續費C類型、HC類型、N類型及HN類型者，其手續費之收取將於買回時支付，且該費用將依持有期間而有所不同，其餘費用之計收與前收手續費類型完全相同，亦不加計分銷費用，請參閱本公司公開說明書【基金概況】壹拾、(二)「受益人應負擔費用之項目及其計算、給付方式」。

〈八〉本基金有相當比重投資於非投資等級債券。由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故本基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。本基金不適合無法承擔相關風險之投資人，投資人投資本基金不宜占其投資組合過高之比重。

〈九〉適合之投資人屬性:1.本基金為多重資產型基金，主要投資於全球受惠於人工智慧發展的公司，並在各類資產中(股票、債券及可轉換證券)找尋較佳風險/報酬之投資機會，本基金不偏重投資新興市場國家，並透過多元資產配置策略以降低整體投資組合之波動風險。2.本基金雖以分散風險並積極追求長期資本利得為目標，惟風險無法因分散投資而完全消除，且部分資產為股票及非投資等級債券，適合能承受波動與風險之非保守型投資人。

〈十〉本基金可投資於符合美國Rule 144A債券，該債券屬私募性質，較可能發生流動性不足，財務訊息揭露不完整或因價格不透明導致波動性較大之風險，投資人投資前須留意相關風險。

〈十一〉本基金可投資於轉換公司債，由於轉換公司債同時兼具債券與股票之特性，因此除利率風險、流動性風險及信用風險外，還可能因標的股票價格波動而造成該轉換公司債之價格波動，此外，非投資等級或未經信用評等之轉換公司債所承受之信用風險相對較高。

〈十二〉本基金之外幣計價受益權單位，於銀行國際金融業務分行(OBU)或國際證券分公司

(OSU)銷售者，其銷售對象以非中華民國之居住民為限。

- 〈十三〉 本基金人民幣計價受益權單位之人民幣匯率主要係採用離岸人民幣匯率（即中國離岸人民幣市場的匯率，CNH）。人民幣目前受大陸地區對人民幣匯率管制、境內及離岸市場人民幣供給量及市場需求等因素，將會造成大陸境內人民幣結匯報價與離岸人民幣結匯報價產生價差（折價或溢價）或匯率價格波動，故人民幣計價受益權單位將受人民幣匯率波動之影響。同時，人民幣相較於其他貨幣仍受政府高度控管，中國政府可能因政策性動作或管控金融市場而引導人民幣升貶值，造成人民幣匯率波動，投資人於投資人民幣計價受益權單位時應考量匯率波動風險。
- 〈十四〉 本基金投資於基金受益憑證部分，可能涉及重複收取經理費。
- 〈十五〉 **新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)HA類型、HB類型、HC類型及HN類型受益權單位資產之匯率變動風險及結匯成本**：經理公司為避免新臺幣及人民幣兌美元的匯率波動所衍生之匯率風險而影響新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)各類型受益權單位淨資產價值，經理公司將持續就新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)各類型受益權單位資產進行匯率避險交易，惟匯率避險交易僅能適度降低匯率波動對該受益權單位淨資產價值之影響，故倘若新臺幣及人民幣相對於美元匯率上升，此等避險可能為該等投資人提供獲利報酬；反之，則亦可能造成投資人之損失。此外，任何匯率避險交易所衍生之結匯成本均依新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)各類型受益權單位受益人按比例負擔。
- 〈十六〉 為避免因受益人短線交易頻繁，造成基金管理及交易成本增加，進而損及基金長期持有之受益人之權益，並稀釋基金之獲利，本基金不歡迎受益人進行短線交易。
- 〈十七〉 本基金不允許投資人進行擇時交易行為，且保留基金拒絕接受來自有擇時交易之虞投資人新增申購之交易指示等事項。
- 〈十八〉 本公司公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由本證券投資信託事業及負責人與其他曾在公開說明書上簽章者依法負責。
- 〈十九〉 查詢本公司公開說明書之網址：  
安聯證券投資信託股份有限公司(<https://tw.allianzgi.com>)  
公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)

刊印日期：一一四年十月

## 【封裡】

### 一、 證券投資信託事業總公司

名稱：安聯證券投資信託股份有限公司

地址：臺北市中山北路2段42號8樓

網址：<https://tw.allianzgi.com>

電話：(02)8770-9888

發言人姓名：陳彥婷

職稱：總經理

聯絡電話：(02)8770-9888

電子郵件信箱：[ivy.chen@allianzgi.com](mailto:ivy.chen@allianzgi.com)

### 二、 基金保管機構

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司

地址：臺北市南港區經貿二路166、168、170、186、188號

網址：<https://www.ctcbcbank.com>

電話：(02) 3327-7777

### 三、 受託管理機構

名稱：Voya Investment Management Co, LLC

地址：230 Park Avenue, 14th Floor, New York NY 10169

網址：<https://www.voya.com>

電話：(011)1-800-992-0180

### 四、 國外投資顧問公司

無

### 五、 國外受託保管機構

名稱：State Street Bank and Trust Company

地址：68/F, Two International Finance Centre, 8 Finance Street, Central, Hong Kong

網址：<https://www.statestreet.com>

電話：(852) 2840-5388

### 六、 基金保證機構

無

### 七、 受益憑證簽證機構

無

### 八、 受益憑證事務代理機構

## **【封裡】**

無

### **九、 基金之財務報告簽證會計師**

姓名：郭柏如會計師

事務所名稱：資誠會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

### **十、 證券投資信託事業或基金之信用評等機構**

無

### **十一、 公開說明書之分送計畫**

本基金經理公司、基金保管機構及各基金銷售機構均備有公開說明書，投資人可免費前往索取或洽經理公司郵寄索取

# 目 錄

【基金概況】 .....	1
壹、基金簡介 .....	1
貳、基金性質 .....	19
參、證券投資信託事業(以下稱經理公司)之職責 .....	19
肆、基金保管機構之職責 .....	22
伍、基金投資 .....	25
陸、投資風險揭露 .....	36
柒、收益分配 .....	44
捌、申購受益憑證 .....	44
玖、買回受益憑證 .....	49
壹拾、受益人之權利及負擔 .....	52
壹拾壹、基金之資訊揭露 .....	56
壹拾貳、基金運用狀況 .....	59
【證券投資信託契約主要內容】 .....	60
壹、基金名稱、證券投資信託事業名稱、基金保管機構名稱及基金存續期間 .....	60
貳、基金發行總面額及受益權單位總數(信託契約第三條第一項) .....	60
參、受益憑證之發行及簽證(信託契約第四條及第六條) .....	60
肆、受益憑證之申購(信託契約第五條) .....	61
伍、基金之成立與不成立(信託契約第七條) .....	61
陸、受益憑證之上市及終止上市 .....	61
柒、基金之資產(信託契約第九條) .....	62
捌、基金應負擔之費用(信託契約第十條) .....	62
玖、受益人之權利、義務與責任(信託契約第十一條) .....	64
壹拾、證券投資信託事業之權利、義務與責任(信託契約第十二條) .....	64
壹拾壹、基金保管機構之權利、義務與責任(信託契約第十三條) .....	64
壹拾貳、運用基金投資證券之基本方針及範圍(信託契約第十四條) .....	64
壹拾參、收益分配(信託契約第十五條) .....	64
壹拾肆、受益憑證之買回(信託契約第十七條) .....	64
壹拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算(信託契約第二十、二十一及三十條) .....	64
壹拾陸、證券投資信託事業之更換(信託契約第二十二條) .....	67
壹拾柒、基金保管機構之更換(信託契約第二十三條) .....	68
壹拾捌、證券投資信託契約之終止(信託契約第二十四條) .....	68
壹拾玖、基金之清算(信託契約第二十五條) .....	69
貳拾、受益人名簿(信託契約第二十七條) .....	70
貳拾壹、受益人會議(信託契約第二十八條) .....	70

貳拾貳、通知及公告(信託契約第三十一條).....	70
貳拾參、證券投資信託契約之修正(信託契約第卅四條).....	70
【證券投資信託事業概況】 .....	72
壹、事業簡介 .....	72
貳、公司組織 .....	77
參、利害關係公司揭露 .....	86
肆、營運情形 .....	87
伍、受處罰之情形 .....	91
陸、訴訟或非訟事件 .....	102
【投資人爭議處理及申訴管道】 .....	102
【受益憑證銷售及買回機構之名稱、地址及電話】 .....	103
壹、受益憑證銷售機構 .....	103
貳、受益憑證買回機構 .....	104
【附錄一】投資地區(國)經濟環境及主要投資證券市場簡要說明 .....	106
【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準 .....	106
【附錄三】證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法 .....	117
【附錄四】證券投資信託事業遵守中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員自律公約之聲明書 .....	120
【附錄五】證券投資信託事業內部控制聲明書 .....	121
【附錄六】證券投資信託事業之公司治理運作情形 .....	122
【附錄七】本基金信託契約與契約範本條文對照表 .....	131
【附錄八】基金運用狀況 .....	181

## 【基金概況】

### 壹、 基金簡介

#### 一、 發行總面額

本基金首次淨發行總面額最高為等值新臺幣貳佰億元，最低為等值新臺幣參億元，其中包含：

(一) 新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元。

(二) 外幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為等值新臺幣壹佰億元。

#### 二、 基準受益權單位、各類型受益權單位總數、各計價幣別受益權單位與基準受益權單位之換算比率

：

(一) 基準受益權單位：指用以換算各類型受益權單位，計算本基金總受益權單位數之依據，本基金基準受益權單位為新臺幣計價受益權單位。

(二) 各類型受益權單位發行單位總數：

1. 新臺幣計價受益權單位：首次淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位

。

2. 外幣計價受益權單位：首次淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位。

(三) 各計價幣別受益權單位與基準受益權單位之換算比率：

新臺幣計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率為1:1；美元計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率，以美元計價受益權單位面額按本基金成立日前一營業日依彭博資訊(Bloomberg)所取得新臺幣與美元之收盤匯率換算為新臺幣後，除以基準受益權單位面額得出，以四捨五入計算至小數點第一位；人民幣計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率，以人民幣計價受益權單位面額按本基金成立日前一營業日依彭博資訊系統(Bloomberg)所取得人民幣與美元之收盤匯率換算為美元，再依美元對新臺幣之收盤匯率換算為新臺幣後，除以基準受益權單位面額得出，以四捨五入計算至小數點第一位。

受益權單位類別名稱	與基準受益權單位之換算比率
新臺幣計價受益權單位	1 : 1
美元計價受益權單位	1 : 31.950
人民幣計價受益權單位	1 : 4.4813

#### 三、 每受益權單位面額

(一) 每一新臺幣計價受益權單位面額為新臺幣壹拾元。

(二) 每一美元計價受益權單位面額為美元壹拾元。

(三) 每一人民幣計價受益權單位面額為人民幣壹拾元。

#### 四、得否追加發行

本基金經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准後，符合法令所規定之條件者，得辦理追加募集。

#### 五、成立條件

本基金之成立條件，為依本基金證券投資信託契約(以下簡稱信託契約)第三條第四項之規定，於開始募集日起三十天內各類型受益權單位合計募足最低淨發行總面額等值新臺幣參億元整。

本基金成立日為民國113年8月28日。

#### 六、預定發行日期

本基金之受益憑證於成立日起算三十日內以無實體帳簿劃撥方式發行之。

#### 七、存續期間

本基金之存續期間為不定期限；本基金信託契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。

#### 八、投資地區及標的

本基金為開放式多重資產型基金，主要投資於中華民國與外國之有價證券，並依下列規範進行投資：

(一) 本基金投資於中華民國境內之上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)、經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票、認購(售)權證或認股權憑證、參與憑證、基金受益憑證(含反向型ETF及槓桿型ETF)、期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金(含反向型期貨ETF、商品期貨ETF及槓桿型期貨ETF)、台灣存託憑證、政府公債、公司債(含次順位公司債)、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券(含次順位金融債券)、國際金融組織債券、依金融資產證券化條例公開招募之受益證券或資產基礎證券、依不動產證券化條例募集之封閉型不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券。

(二) 本基金投資於外國之有價證券包括：

1. 外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易(即美國店頭市場(NASDAQ)、英國另類投資市場(AIM)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店頭市場(KOSDAQ))交易之股票(含特別股及承銷股票)、存託憑證、認購(售)權證或認股權憑證、參與

憑證、不動產投資信託受益證券( REITs )、封閉式基金受益憑證、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製標的指數表現之指數股票型基金受益憑證(ETF，包含反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF)；

2. 符合金管會規定之任一信用評等等級以上(如下表)，由國家、地區或機構所保證、發行、承銷或註冊掛牌之債券(含轉換公司債及其他固定收益證券)；

**金管會規定之信用評等等級**

信用評等機構名稱	信用評等等級
A.M. Best Company, Inc.	bbb-
DBRS Ltd.	BBB-
Fitch, Inc.	BBB-
Japan Credit Rating Agency, Ltd.	BBB-
Moody' s Investor Services, Inc.	Baa3
Rating and Investment Information, Inc.	BBB-
Standard & Poor' s Rating Services	BBB-
Egan-Jones Rating Company	BBB-
Kroll Bond Rating Agency	BBB-
Morningstar, Inc.	BBB-

3. 未達金管會規定一定等級或未經評等之非投資等級債券及符合美國Rule 144A規定之債券；
4. 經金管會核准或生效得募集及銷售之外國基金管理機構所發行或經理之基金受益憑證、基金股份或投資單位；
5. 前述「非投資等級債券」，係指下列債券；惟債券發生信用評等不一致者，若任一信用評等機構評定為投資級債券者，該債券即為投資等級債券。但如有關法令或相關規定修改者，從修正後之規定：
- (1) 中央政府債券：發行國家主權評等未達金管會規定之信用評等等級。
- (2) 第(1)點以外之債券：該債券之債務發行評等未達金管會規定之信用評等等級或未經信用評等機構評等。但轉換公司債、未經信用評等機構評等之債券，其債券保證人之長期債務信用評等符合金管會規定之信用評等等級以上或其屬具優先受償順位債券且債券發行人之長期債務信用評等符合金管會規定之信用評等等級以上者，不在此限。
- (3) 金融資產證券化之受益證券或資產基礎證券、不動產資產信託受益證券(REATs)：該受益證券或基礎證券之債務發行評等未達金管會規定之信用評等等級或未經信用評

等機構評等。

6. 本基金投資之外國有價證券應符合金管會之限制或禁止規定，如有關法令或相關規定修正者，依修正後之規定。
7. 本基金可投資之海外國家或地區包括：美國、英國、德國、法國、奧地利、荷蘭、挪威、丹麥、芬蘭、西班牙、瑞典、瑞士、印度、中國、日本、香港、新加坡、南韓。

## 九、 基本投資方針及範圍簡述

(一) 經理公司應以分散風險、確保基金之安全，並積極追求長期之投資利得及維持收益之安定為目標。以誠信原則及專業經營方式，將本基金投資於前述八所列投資地區及標的之有價證券。並依下列規範進行投資：

1. 原則上，本基金自成立之日起屆滿六個月後，投資於國內外之股票(含承銷股票及特別股)、存託憑證、債券、基金受益憑證、不動產投資信託基金受益證券等，任一資產種類之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之七十(含)；且投資AI相關產業之有價證券總金額，不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)。所謂「AI相關產業」係泛指以人工智慧為核心進行之資料蒐集、處理及應用之相關產業，包括：
  - (1) 資料基礎設施之產業：指資料基礎設施的供應鏈相關產業，如雲端、大數據、物聯網設備、手機、邊緣計算設備與資料傳輸暨儲存等相關產業；
  - (2) 利用應用程式提供服務與連結之產業：指智能科技之軟硬體設備及其應用，如機器人、深度學習、社群連結、各類智能自動化應用、認智系統、智慧穿戴裝置、自駕技術、新能源車與相關零組件等相關產業；
  - (3) 透過AI運用提高生產效率或增進營運之產業：如智能交通、智能投資之金融科技、生技醫療、衛星通訊、智能倉儲及物流、智能工業、智慧城市，或未來因研發新科技或利用現有科技進化之新興產業等相關產業。
2. 但依經理公司之專業判斷，在特殊情形下，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述1.投資比例之限制。所謂特殊情形，係指：
  - (1) 本基金信託契約終止前一個月；
  - (2) 合計投資比重達本基金淨資產價值百分之二十(含)以上之國家或地區發生下列任一情形時：
    - A. 政治性與經濟性重大且非預期之事件(如政變、戰爭、石油危機、恐怖攻擊等

)，造成該國金融市場暫停交易，或法令或稅制政策變更或不可抗力情事，有影響該國或區域之經濟發展及金融市場安定之虞等情形者，或實施外匯管制或該國貨幣單日兌美元匯率漲幅或跌幅達百分之五時；

B. 證券交易所或店頭市場所發布之發行量加權股價指數有下列任一情形：

- a. 最近六個營業日（不含當日）股價指數累計漲幅達百分之十五（含）以上或累計跌幅達百分之十（含）以上。
- b. 最近三十個營業日（不含當日）股價指數累計漲幅達百分之三十（含）以上或累計跌幅達百分之二十（含）以上。

3. 俟前款特殊情形結束後三十個營業日內，經理公司應立即調整，以符合前述1之比例限制。

(二) 經理公司得以現金、存放於銀行（含基金保管機構）、從事債券附買回交易或買入短期票券或其他經金管會規定之方式保持本基金之資產，並指示基金保管機構處理。除法令另有規定外，上開資產存放之銀行、債券附買回交易之交易對象及短期票券發行人、保證人、承兌人或標的物之信用評等，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者。

(三) 經理公司為避險需要或增加投資效率之目的，得運用本基金從事衍生自有價證券、利率或指數之期貨、選擇權或期貨選擇權，及利率交換等證券相關商品之交易，但需符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」及其他相關規定。如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。

(四) 經理公司得為避險之目的，從事換匯、遠期外匯、換匯換利交易、新臺幣對外幣間匯率選擇權交易及一籃子外幣間(不含人民幣)匯率避險(Proxy Hedge)(含換匯、遠期外匯、換匯換利及匯率選擇權等)等交易。本基金於從事本項所列交易之操作時，其價值與期間，不得超過所有外國貨幣計價資產之價值與期間，並應符合中華民國中央銀行或金管會之相關規定，如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。

## 十、 投資策略及特色之重點摘述

### (一) 投資策略

本基金採由下而上(Bottom Up)的分析模式，自全球資料基礎設施產業、利用應用程式提供服務與連結之產業，及透過AI運用提高生產效率或增進營運之AI相關產業，發掘獲

利前景高於平均水準的創新型公司，並在各類資產中(股票、債券及可轉換證券)找尋較佳風險/報酬之投資機會，為投資人追求長期穩定之資本增值機會。本基金資產配置將以股票、債券、以及基金受益憑證(含 ETF)等各單一資產最高持有比例不超過70%為原則建構，其中債券部位可轉換公司債不超過60%、非投資等級債上限則為30%。

以下說明各類型資產之配置及篩選策略：

- 1 . 股票及特別股之投資策略：投資團隊將依據AI相關產業之前景與企業獲利基本面，透過流動性、歷史交易量、價格動能、市值、公司配息政策、技術分析等指標篩選適合的標的，整體股票資產投資比例原則為30%~70%。若股票市場環境出現極端情況、風險大幅提升高於債券資產時，股票資產比例亦可能降至30%以下。
- 2 . 可轉換債券投資策略：投資團隊將參考連結股票的潛在投資價值、轉換價值(Parity)、流動性、發行規模、交易量、預估本益比及企業價值倍數 ( EV/EBITDA ) 等指標，尋找AI相關企業發行之適合標的，本基金債券部位配置於可轉換債券之比例原則為20%~59%。
- 3 . 信用債券投資策略：信用債券具有票面利息及到期殖利率之基本收益率，因此遇股票潛在投資價值降低時，可能增加債券配置、以維持收益目標之追求。投資團隊將透過投資國家之總經情勢、利率走勢、發行公司之償債能力等分析，篩選適當之標的，且為風險考量，當債券配置總比重提高至60%時，其中非投資等級債券上限為30%，投資等級債券則為5%~40%。
- 4 . 基金受益憑證(含 ETF)投資策略：本基金可基於流動性因素、分散標的風險或降低交易成本等考量下，例如ETF如出現深度折價、投資價值浮現等情況，增加投資基金受益憑證之比重，本基金投資此類資產之比例原則為0~20%。
- 5 . 衍生性商品投資策略：本基金得以透過衍生性金融商品如期貨或選擇權來調整投組風險配置，亦可能視個別股票預期報酬空間與風險，部分搭配保護性買權(covered-call)策略賣出買權來以獲取權利金，提供本基金額外的收益機會；在空頭時權利金有助抵銷部分虧損，提供投組部份下檔支撐並降低投資組合波動。保護性買權(covered-call)的具體策略如下，並將隨市場情況變化謹慎判斷進行調整：
  - (1)投資範圍：選擇市場中最具代表性與流動性且符合金管會所許可之上市單一股票選擇權買權；
  - (2)評估因子：將評估隱含波動率、真實波動率、股價動能、名義涵蓋率(notional

coverage)、Delta、股息殖利率、權利金、履約價差及時間價值等因子。此外，並針對每一保護性買權部位分析其多種靜態報酬率及買權被行使之報酬率。

(3)交易以到期日30-60天為基礎；

(4)賣出保護性買權的比重將依照市場環境動態調整，在一般情況下為股票部位名目價值之0~70%。

6. 投資於符合美國 Rule 144A 債券之操作策略：投資於符合美國 Rule 144A 債券之總金額不得超過本基金淨資產價值之15%。

7. 本基金新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)受益權單位(即HA、HB、HC及HN等類型)之匯率避險策略：由於本基金主要投資於美元計價資產，其他當地貨幣資產為輔，為利用避險策略降低（非完全消除）新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)受益權單位資產兌換美元所產生之匯率波動影響，不論美元相對新臺幣及人民幣之匯率是上升還是下降，經理公司均將就新臺幣計價(避險)及人民幣計價(避險)受益權單位資產進行外匯避險交易。在避險部位的管理上，這類受益權單位之美元資產目標避險率為90%，但容許正負10%的避險偏差（偏差範圍主要是考量該類受益權單位資產金額是否符合匯率避險交易之最低換匯金額規定或為了避免因過度少量避險調整而提高交易成本），以期在避險效率及交易成本間取得平衡。

8. 本基金之新臺幣計價受益權單位及美元計價受益權單位(即A、B、C及N等類型)相對於上述第7點避險受益權單位之非屬匯率避險操作情況：經理公司不會採取高度換匯避險比率政策，以提供投資人多元選擇。

## （二）投資特色

1. 完整擁抱全球AI生態鏈、超越傳統科技基金範疇：本基金將在AI相關產業之上中下游間靈活尋找投資機會，在所有AI可涉入產業中，網羅運用AI優勢可望促進營收成長或降低成本、進而提升競爭力之創新性公司，以追求長期資本利得成長。
2. 跨資本結構分散風險並追求多元收益來源，打造適合更多投資者的AI收益多重資產配置：以AI優勢為核心，追求多元收益來源，包括AI相關產業之企業資本增長及股息、可轉換證券之收益、非投資等級債券利息以及搭配保護性買權(covered-call)策略賣出買權來以獲取權利金，提供本基金額外的收益機會等，利用跨資產配置方式，達到分散風險及獲取多元收益之特色。

3. 安聯集團擁有完整研究資源、嚴謹的個股分析流程以及堅強研究團隊，將根據單一企業營收及獲利成長性、個股價值面分析本益比、現金流量以及整體投資組合風險(β值)等，同時結合基金經理人、產業分析師、以及草根性研究團隊等，以完整的全球資源，篩選出最佳投資標的，發掘最大投資商機。

## 十一、本基金適合之投資人屬性分析

1. 本基金為多重資產型基金，主要投資於全球受惠於人工智慧發展的公司，並在各類資產中(股票、債券及可轉換證券)找尋較佳風險/報酬之投資機會，本基金不偏重投資新興市場國家，並透過多元資產配置策略以降低整體投資組合之波動風險。
2. 本基金雖以分散風險並積極追求長期資本利得為目標，惟風險無法因分散投資而完全消除，且部分資產為股票及非投資等級債券，適合能承受波動與風險之非保守型投資人。

## 十二、銷售開始日

本基金經金管會核准後，自民國113年8月19日起開始銷售，自銷售日起三十天內各類型受益權單位合計應募足最低淨發行總面額等值新臺幣參億元整。

## 十三、銷售方式

本基金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，目前經理公司僅接受銷售機構申購C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位。

## 十四、銷售價格

- (一) 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。投資人申購本基金各類型受益權單位，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。
- (二) 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：

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以其面額為發行價格：
  - (1) 每一新臺幣計價受益權單位之發行價格為新臺幣壹拾元；
  - (2) 每一美元計價受益權單位之發行價格為美元壹拾元；
  - (3) 每一人民幣計價受益權單位之發行價格為人民幣壹拾元。
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

型受益權單位每受益權單位淨資產價值。但外幣計價受益權單位之首次銷售日或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，其每受益權單位之發行價格為前述1所列該計價幣別之面額。

3. 本基金各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格乘以申購單位數所得之金額為發行價額，發行價額歸本基金資產。

(三) 本基金各類型受益憑證申購手續費(含遞延手續費)不列入本基金資產。

1. 申購時給付(除C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位外)：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四。現行之申購手續費由經理公司依其銷售策略在該範圍內定之。(註:目前轉申購本基金時之申購手續費為0.5%，C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位持有滿三年者轉換時亦得收取轉申購手續費)。
2. 買回時給付，即遞延手續費(僅C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位適用)：

按每受益權單位申購日發行價格或買回日單位淨資產價值孰低者，乘以下列比率，再乘以買回單位數：

- (1) 持有期間0~1年(含)：2%
- (2) 持有期間1年~2年(含)：1.5%
- (3) 持有期間2年~3年(含)：1%
- (4) 持有期間超過3年：0%

(註1:計算遞延手續費時，本基金C類型、HC類型、N類型及HN類型轉申購至經理公司其它基金之C類型、HC類型、N類型及HN類型相同計價幣別，持有期間將累積計算，目前經理公司僅接受銷售機構申購C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位)

## 十五、最低申購金額

(一) 自募集日起至成立日(含當日)止，申購人每次申購各類型受益權單位之最低發行價額如下：

1. 新臺幣計價受益權單位：A類型及C類型為新臺幣壹萬元整；B類型及N類型為新臺幣貳拾萬元整。
2. 新臺幣計價(避險)受益權單位：HA類型及HC類型為新臺幣壹萬元整；HB類型及HN

類型為新臺幣貳拾萬元整。

3. 美元計價受益權單位：A類型及C類型為美元貳仟元整；B類型及N類型為美元壹萬元整。
4. 人民幣計價(避險)受益權單位：HA類型及HC類型為人民幣壹萬貳仟元整；HB類型及HN類型為人民幣陸萬元整。

(二) 前開期間之後，除採電子支付方式申購本基金新臺幣計價各類型受益權單位之最低發行價額均為新臺幣壹仟元整外，各類型受益權單位之最低發行價額同上述(一)。

(三) 申購人採定期定額申購本基金各類型受益權單位之最低發行價額如下：

1. 新臺幣計價A類型及B類型受益權單位：為新臺幣參仟元整，超過新臺幣參仟元者，以新臺幣壹仟元或其整倍數為限。採電子支付方式申購本基金之最低發行價額為新臺幣壹仟元整。
2. 新臺幣計價(避險) HA類型及HB類型受益權單位：為新臺幣參仟元整，超過新臺幣參仟元者，以新臺幣壹仟元或其整倍數為限。採電子支付方式申購本基金之最低發行價額為新臺幣壹仟元整。
3. 新臺幣計價N類型及C類型、HN類型及HC類型新臺幣計價(避險)受益權單位及外幣計價受益權單位：現階段暫不開放定期定額申購。

(四) 上述(一)、(二)、(三)所述之本基金各類型受益權單位之最低發行價額，如透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者（如：以經理公司其他基金之買回價金或分配收益價金轉申購本基金），不在此限。

(五) 受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價金實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單位數。受益人不得申請於經理公司就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申購。

## 十六、證券投資信託事業為防制洗錢而可能要求申購人提出之文件及拒絕申購之情況

- (一) 本基金受益權單位之申購，申購人於經理公司辦理申購手續時，應依經理公司規定提供相關核驗文件。若未符合經理公司受益權單位申購之相關規定，為防制洗錢之目的，經理公司得拒絕其申購。如透過銷售機構辦理申購者，應依各銷售機構之防制洗錢相關規定為準。
- (二) 經理公司不受理客戶以臨櫃交付現金方式辦理申購基金。
- (三) 於檢視客戶之申購文件時，對於下列情形，經理公司有權婉拒受理：

1. 疑似使用匿名、假名、人頭、虛設行號或虛設法人團體。
2. 客戶拒絕提供審核客戶身分措施相關文件，但經可靠、獨立之來源確實查證身分屬實者，不在此限。
3. 對於由代理人辦理之情形，且查證代理之事實及身分資料有困難。
4. 持用偽造、變造身分證明文件。
5. 檢送之身分證明文件均為影本。但依規定得以身分證明文件影本或影像檔，輔以其他管控措施辦理之業務，不在此限。
6. 提供文件資料可疑、模糊不清，不願提供其他佐證資料或所提供之文件資料無法進行查證。
7. 客戶不尋常拖延應補充之身分證明文件者。
8. 客戶為資恐防制法指定制裁之個人、法人或團體，以及外國政府或國際組織認定或追查之恐怖分子或團體。但依資恐防制法第六條第一項第一款至第三款所為支付不在此限。
9. 受理申購或委託時，有其他異常情形，客戶無法提出合理說明。
10. 當被告知依法必須提供相關資料確認身分時，客戶仍堅不提供相關資料。
11. 強迫或意圖強迫本公司員工不得將確認紀錄、交易紀錄憑證或申報表格留存建檔。
12. 意圖說服本公司員工免去完成該交易應填報之資料。
13. 探詢逃避申報之可能性。
14. 急欲說明資金來源清白或非進行洗錢。
15. 堅持交易須馬上完成，且無合理解釋。
16. 客戶之描述與交易本身顯不吻合。
17. 意圖提供利益於本公司員工，以達到本公司提供服務之目的。

(四) 經理公司辦理基金申購作業時應遵守前述事項，如有相關法令修正者，依最新法令規定辦理。

## 十七、買回開始日

1. 本基金自成立之日起九十日後，受益人得以書面、電子資料或其他約定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。除C類型、HC類型、N類型及HN類型外，其他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，但買回後各類型受益憑證所彰顯之剩餘受益權單位數不及下表所列之單位數時，經理公司得為全部買回之執行。但剩餘單

位數因未滿短線交易期間、透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者，不在此限。本基金買回開始日為民國113年11月26日。

C類型、HC類型、N類型及HN類型每筆申購之基金單位數，應全部轉換或全部買回，除基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者、投資型保單或與經理公司約定同意外，不得請求部分轉換或部分買回。

各類型受益憑證之最低剩餘受益權單位數

計價幣別	A類型及HA類型受益憑證(不分配收益)	B類型及HB類型受益憑證 (分配收益)
新臺幣	伍佰單位	伍佰單位
美元	貳拾單位	壹佰單位
人民幣	壹佰單位	陸佰單位

## 十八、買回費用

本基金各類型受益憑證買回費用最高不得超過本基金各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值之百分之一，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。目前本基金買回費用為零。惟為避免受益人進行短線交易而影響經理公司基金操作策略之規劃，經理公司建議受益人避免進行短線交易。受益人自申購日起持有受益權單位數不滿十四日即申請買回者，視為短線交易。對於從事短線交易者，受益人申請買回時，應支付最高不超過買回價金百分之二之買回費用。目前短線交易者應支付之買回費用為百分之〇・三。買回費用歸入本基金資產。

## 十九、買回價格

本基金各類型受益憑證每一受益權單位之買回價格以買回日（即受益人買回受益憑證請求到達經理公司或基金銷售機構之營業日）本基金各該類型受益憑證每一受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。受益人向基金銷售機構辦理買回申請時，基金銷售機構得就每件買回申請酌收買回收件手續費新臺幣伍拾元整，用以支付處理買回事務之費用。買回收件手續費不併入本基金資產。

**C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位之買回，應依最新公開說明書之規定扣收買回費用及遞延手續費。其他類型受益權單位之買回，則不適用遞延手續費。**

## 二十、基金短線交易之規範及處理

為避免受益人「短線交易」頻繁，稀釋基金之獲利，以致影響長期持有之受益人權益，「證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序」第29條規定，經理公司及基金銷售機構對於符合公開說明書所定短線交易認定標準之受益人或投資人，除應扣除該筆交易一定比例之買回費用，將該費用歸入基金資產外，並得拒絕該受益人或投資人之新增申購。但事先約定之

電腦自動交易、定時(不)定額、同一基金間轉換，不在此限。

有關短線交易之認定標準及買回費用，請參閱本公司公開說明書第12頁十八、買回費用及第50頁二、買回價金之計算第(四)項及第54頁壹拾、二、(一)受益人應負擔費用之項目及其計算，其中短線交易買回費用範例之說明。

## 二十一、 基金營業日之定義

(一) 指經理公司總公司營業所在地之銀行營業日。但本基金投資比重達公開說明書所訂淨資產價值一定比例之主要投資所在國或地區之證券交易所或店頭市場，或本基金受託管理機構營業所在國之證券交易市場，因國定例假日停止交易時，不在此限。前述所稱一定比例，係指本基金投資比重達本基金淨資產價值之百分之四十(含)以上之國家。經理公司應於其網站上依信託契約第卅一條規定之方式，自本基金成立之日起屆滿三個月後，每年度3月、6月、9月及12月第十個營業日(含)公告前一月底(即2月、5月、8月及11月月底)為基準，投資達該一定比例之主要投資所在國或地區及其次一季之證券交易市場例假日。嗣後如因本基金投資比例變更時，仍從其公告規定。

(二) 「臨時性假日」係指本基金投資比重達淨資產價值百分之四十以上(含)之主要投資所在國或地區之證券交易市場或店頭市場，或本基金受託管理機構營業所在國之證券交易市場，如因颱風、天災或其他不可抗力之因素，致前述市場宣佈該日全天停止交易，即為非基金營業日，經理公司應於知悉該等情事起兩個營業日內於經理公司網站或公會網站公告。

註1：若前述市場宣佈停止開盤或交易，但可能視情況恢復交易，可先行啟動「臨時性假日」之預備機制；惟之後若其恢復交易，該日仍視為正常營業日，不適用「臨時性假日」之處理原則。

註2：若前述市場當日為正常開盤或交易，但其後因臨時性之狀況停止交易或提早收盤，該日仍視為正常營業日，不適用「臨時性假日」之處理原則。

## 二十二、 經理費

本基金經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之一、五〇(1.50%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。

## 二十三、 保管費

本基金基金保管機構之報酬(含支付國外受託保管機構或其代理人、受託人之費用及報酬)係按本基金淨資產價值每年百分之〇、二七(0.27%)之比率，由經理公司逐日累計計算，

自本基金成立日起每曆月給付乙次。

## 二十四、是否分配收益

(一) 本基金A類型、HA類型、C類型及HC類型各計價幣別受益權單位之收益，不予分配。

(二) 原則上，本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位之可分配收益來源如下，經理公司得依可分配收益之情況，於本基金成立日起屆滿九十日後，每月依本條第(四)項規定之時間，決定應分配之收益金額，按月進行收益分配。惟當月可分配收益其剩餘未分配部分，可併入次月可分配收益：

1. 投資中華民國境外所得之現金股利、子基金收益分配、利息收入扣除相關費用後分別為本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位之可分配收益。但各該類型受益權單位投資境外之已實現資本利得扣除該類型受益權單位之已實現資本損失(含期貨、選擇權)後之餘額如為正數時，亦可分別併入本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位之可分配收益。
2. 可歸屬於本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位，並於中華民國境外從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之已實現及未實現資本損失後之餘額如為正數時，亦得併入該類型受益權單位之可分配收益。

(三) 經理公司得依收益情形自行決定本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位之每月收益分配金額，惟收益分配之金額可超出上述(二)所列之可分配收益，故本基金之配息可能涉及本金。若經理公司對未來經濟展望改變或因極端市場變化，對基金相關收益產生影響時，得適時修正收益分配之金額。

(四) 本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位可分配收益之分配，應於每月結束後之第二十個營業日(含)前分配之。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查核出具收益分配核閱報告，但境外之已實現資本利得扣除已實現資本損失(含期貨、選擇權)後之餘額，如為正數而併入可分配收益時，或可歸屬於各計價幣別，並於中華民國境外從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之已實現及未實現資本損失之餘額，如為正數而併入可分配收益時，應經會計師查核出具查核簽證報告後，始得分配。有關前述收益分配，其收益分配基準日由經理公司於期前依本基金信託契約第三十一條規定之方式公告之。

(五) 本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位每次分配之總金額，應由基金保管機構以「安聯AI收益成長多重資產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B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位之資產。

(六) 本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位可分配收益，分別依收益分配基準日發行在外之B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受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(註：因應實務作業需求，投資型保單得與經理公司另行約定上述收益分配之給付方式)，但每月收益分配之給付金額，新臺幣計價受益權單位未達新臺幣參佰元、美元計價受益權單位未達美元壹佰元、人民幣計價受益權單位未達人民幣陸佰元時，受益人(除透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者外)授權經理公司以該筆收益分配金額再申購本基金同類型各該計價幣別受益權單位，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。

(七) 每月配息範例：B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位每月之收益分配項目內容相同，故以B類型釋例如下：

- 假設已實現資本利得扣除已實現資本損失、本基金B類型各計價幣別受益權單位應負擔之各項成本費用後之餘額如為負數，則不併入「可分配收益」之計算，如範例1。

(範例1)

資產負債報告書 - B類型各計價幣別

資料日期:2024-12-31

資產	金額
股票	5,000,000,000
債券	5,000,000,000
活期存款	13,000,000
應收現金股利	5,000,000
應收利息	1,000,000
資產合計	10,019,000,000
負債	
應付買入證券款	(3,000,000)

	應付買回受益憑證款	(12,000,000)
	應付經理費	(7,000,000)
	應付保管費	(1,000,000)
	負債合計	<u>(23,000,000)</u>
淨資產合計		<u>9,996,000,000</u>
資本帳戶內容:		
	基金	10,000,000,000
	已實現資本利得	3,000,000
	資本損失	(5,000,000)
	已實現資本損失	(5,000,000)
	累積淨投資收益	<u>(2,000,000)</u>
資本帳戶合計		<u>9,996,000,000</u>
在外流通之收益權單位數計算		
		1,000,000,000 單位
每單位平均淨資產		10.00

(範例1)	
可分配收益表 - B類型各計價幣別	
資料日期:2024-12-31	
	金額
期初可分配收益餘額	0
利息收入-外幣	100,000,000
現金股利-外幣	3,000,000
收入合計	<u>103,000,000</u>
本期費用	0
減:本年度已分配收益	0
期末可分配收益餘額	<u>103,000,000</u>
已實現資本利得扣除已實現資本損失	(2,000,000)
經理費	(4,000,000)
保管費	(1,000,000)
期末可分配資本收益餘額 < 0	<u>(7,000,000)</u>

範例1：

2024年12月底B類型各計價幣別受益權單位假設資料如下：

基金單位數為1,000,000,000單位。

期末可分收益全數分配，每單位分配金額為0.103元( $103,000,000 / 1,000,000,000 = 0.103$ )

除息交易日分錄

借：本期發放淨投資收益 103,000,000

貸：應付收益分配

103,000,000

收益分配發放日分錄

借：應付收益分配 103,000,000

貸：銀行存款

103,000,000

2. 假設已實現資本利得扣除已實現資本損失、本基金B類型各計價幣別受益權單位應負擔之各項成本費用後之餘額如為正數，則可併入「可分配收益」之計算，如範例2。

(範例2)

資產負債報告書 - B類型各計價幣別

資料日期:2024-12-31

	金額
資產	
股票	5,013,000,000
債券	5,000,000,000
活期存款	13,000,000
應收現金股利	5,000,000
應收利息	1,000,000
資產合計	<u>10,032,000,000</u>
負債	
應付買入證券款	(3,000,000)
應付買回受益憑證款	(12,000,000)
應付經理費	(7,000,000)
應付保管費	(1,000,000)
負債合計	<u>(23,000,000)</u>
淨資產合計	<u>10,009,000,000</u>
資本帳戶內容:	
基金	10,000,000,000
已實現資本利得	14,000,000
資本損失	(8,000,000)
已實現資本損失	(8,000,000)
累積淨投資收益	<u>3,000,000</u>
資本帳戶合計	<u>10,009,000,000</u>

在外流通之收益權單位數計算	1,000,000,000 單位
每單位平均淨資產	10.01

(範例2)

可分配收益表 - B類型各計價幣別

資料日期:2024-12-31

	金額
期初可分配收益餘額	0
利息收入-外幣	100,000,000
現金股利-外幣	3,000,000
收入合計	103,000,000
本期費用	0
減:本年度已分配收益	0
期末可分配資本收益餘額	1,000,000
期末可分配收益餘額	<u>104,000,000</u>
已實現資本利得扣除已實現資本損失	6,000,000
經理費	(4,000,000)
保管費	(1,000,000)
期末可分配資本收益餘額 > 0	<u>1,000,000</u>

範例2：

2024年12月底B類型各計價幣別受益權單位假設資料如下：

基金單位數為1,000,000,000單位。

期末可分收益全數分配，每單位分配金額為0.104元( $104,000,000 / 1,000,000,000 = 0.104$ )

除息交易日分錄

借：本期發放淨投資收益 103,000,000

本期發放資本利得 1,000,000

貸：應付收益分配 104,000,000

收益分配發放日分錄

借：應付收益分配 104,000,000

貸：銀行存款 104,000,000

3. 本公司考量近期變化較大之匯率避險成本及損益，可能影響基金配息之穩定性，

因此基金收益分配來源暫不包括匯率避險利差，未來將視情況再予以納入。

## **貳、 基金性質**

### **一、 基金之設立及其依據**

本基金係依據證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法及其他相關法規之規定，經金管會民國113年6月6日金管證投字第1130346284號函申請核准，在中華民國境內募集設立並投資國內外之有價證券。本基金之經理及保管，均應依證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法及其他相關法規辦理，並受金管會之管理監督。

### **二、 證券投資信託契約關係**

本基金之信託契約係依證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法及其他中華民國相關法令之規定，為保障本基金受益憑證持有人（以下簡稱受益人）之權益所訂定，以規範經理公司、基金保管機構及受益人間之權利義務。經理公司及基金保管機構自信託契約簽訂並生效之日起為信託契約當事人。除經理公司拒絕申購人之申購外，申購人自申購並繳足全部價金之日起，成為信託契約當事人。

### **三、 追加募集基金者，基金成立時及歷次追加發行之情形：(無)**

## **參、 證券投資信託事業(以下稱經理公司)之職責**

- 一、 經理公司應依現行有關法令、信託契約之規定暨金管會之指示，並以善良管理人之注意義務及忠實義務經理本基金，除信託契約另有規定外，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信託契約規定之義務，有故意或過失時，經理公司應與自己之故意或過失，負同一責任。經理公司因故意或過失違反法令或信託契約約定，致生損害於本基金之資產者，經理公司應對本基金負損害賠償責任。**
- 二、 除經理公司、其代理人、代表人或受僱人有故意或過失外，經理公司對本基金之盈虧、受益人或基金保管機構所受之損失不負責任。**
- 三、 經理公司對於本基金資產之取得及處分有決定權，除金管會另有規定外，得複委任第三人處理外，應親自為之。但經理公司行使其他本基金資產有關之權利，必要時得要求受託管理機構、基金保管機構、國外受託保管機構或其代理人出具委託書或提供協助。經理公司就其他本基金資產有關之權利，得委任或複委任受託管理機構、基金保管機構、國外受託保管機構或律師或會計師行使之；委任或複委任律師或會計師行使權利時，應通知基金保管機構。**
- 四、 經理公司在法令許可範圍內，就本基金有指示基金保管機構及國外受託保管機構之權，並得不定**

期盤點檢查本基金資產。經理公司並應依其判斷、金管會之指示或受益人之請求，在法令許可範圍內，採取必要行動，以促使基金保管機構依信託契約規定履行義務。

- 五、 經理公司如認為基金保管機構違反信託契約或有關法令規定，或有違反之虞時，應即報金管會。
- 六、 經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集申報生效通知函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸。
- 七、 經理公司或基金銷售機構應於申購人交付申購申請書且完成申購價金之給付前，交付簡式公開說明書，及依申購人之要求，提供公開說明書，並於本基金之銷售文件及廣告內，標明已備有公開說明書與簡式公開說明書及可供索閱之處所或可供查閱之方式。公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由經理公司及其負責人與其他在公開說明書上簽章者，依法負責。
- 八、 經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，除下列第(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：
  - (一) 依規定無須修正證券投資信託契約而增列新投資標的及其風險事項者。
  - (二) 申購人每次申購之最低發行價額。
  - (三) 申購手續費(含遞延手續費)。
  - (四) 買回費用。
  - (五) 配合證券投資信託契約變動修正公開說明書內容者。
  - (六) 其他對受益人權益有重大影響之修正事項。
- 九、 經理公司就證券之買賣交割或其他投資之行為，應符合中華民國及本基金投資所在國或地區證券市場之相關法令，經理公司並應指示其所委任之證券商，就為本基金所為之證券投資，應以符合中華民國及本基金投資所在國或地區證券市場買賣交割實務之方式為之。
- 十、 經理公司運用本基金從事證券相關商品之交易，應符合相關法令及金管會之規定。
- 十一、 經理公司與其委任之基金銷售機構間之權利義務關係依銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任基金銷售機構。
- 十二、 經理公司得依信託契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及信託契約規定行使權利及負擔義務。經理公司對於因可歸責於基金保管機構、或國外受託保管機構、或證券集中保管事業、或票券集中保管事業之事由致本基金及(或)受益人所受之損害不負責任，但經理公司應代為追償。
- 十三、 除依法委託基金保管機構保管本基金外，經理公司如將經理事項委由第三人處理時，經理公司就該第三人之故意或過失致本基金所受損害，應予負責。

- 十四、經理公司應自本基金成立之日起運用本基金。
- 十五、經理公司應依金管會之命令、有關法令及信託契約規定召開受益人會議。惟經理公司有不能或不為召開受益人會議之事由時，應立即通知基金保管機構。
- 十六、本基金之資料訊息，除依法或依金管會指示或信託契約另有訂定外，在公開前，經理公司或其受僱人應予保密，不得揭露於他人。惟於經理公司委託受託管理機構辦理本基金國外投資業務之業務範圍內，本基金之資料訊息(不包含任何個人資料)得揭露予受託管理機構，且經理公司應與受託管理機構約定就本基金之資料訊息亦需保密，不得再揭露予他人。
- 十七、經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司職務者，應即洽由其他證券投資信託事業承受其原有權利及義務。經理公司經理本基金顯然不善者，金管會得命經理公司將本基金移轉於經指定之其他證券投資信託事業經理。
- 十八、基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者，經理公司應即洽由其他基金保管機構承受原基金保管機構之原有權利及義務。基金保管機構保管本基金顯然不善者，金管會得命其將本基金移轉於經指定之其他基金保管機構保管。
- 十九、本基金各類型受益權單位淨資產價值合計低於等值新臺幣貳億元時，經理公司應於申購時將淨資產價值及受益人人數告知申購人。於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依信託契約第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。
- 二十、因發生信託契約第二十四條第一項第(二)款之情事，致信託契約終止，經理公司應於清算人選定前，報經金管會核准後，執行必要之程序。
- 二十一、經理公司應依其判斷、金管會之指示或基金保管機構、受益人之請求，在法令許可範圍內，採取必要行動，以促使受託管理機構依信託契約規定履行義務。經理公司對於因可歸責於受託管理機構之事由致本基金（或）受益人所受之損害應負賠償責任。
- 二十二、經理公司應以善良管理人之注意義務選任受託管理機構。經理公司對受託管理機構之選任或指示，因故意或過失而導致基金發生損害者，應負賠償責任；經理公司依信託契約規定應履行之責任及義務，如委由受託管理機構處理者，就受託管理機構之故意或過失，應與自己之故意或過失負同一責任，如因而致損害本基金之資產時，應負賠償責任。受託管理機構之報酬應由經理公司負擔。
- 二十三、經理公司應於本基金公開說明書中揭露：

- (一) 本基金受益權單位分別以新臺幣、美元及人民幣作為計價貨幣，所有申購及買回價金之收付以投資人所申購或買回受益權單位之計價貨幣為之。
- (二) 可歸屬於本基金各類型受益權單位所產生之費用及損益，由各類型受益權單位受益人承擔。
- (三) 本基金基準貨幣及匯率換算風險。
- (四) 本基金各類型受益權單位之幣別與面額，及各類型受益權單位與基準受益權單位之換算比率。

二十四、 本基金得為受益人之權益由經理公司代為處理本基金投資所得相關稅務事宜。

#### **肆、 基金保管機構之職責**

- 一、 基金保管機構本於信託關係，受經理公司委託辦理本基金之開戶、保管、處分及收付本基金。受益人申購受益權單位之發行價額及其他本基金之資產，應全部交付基金保管機構。
- 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信託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本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位可分配收益專戶之款項，除信託契約另有規定外，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信託契約規定之義務，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信託契約約定，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。
- 三、 基金保管機構應依經理公司之指示取得或處分本基金之資產，並行使與該資產有關之權利，包括但不限於向第三人追償等。但如基金保管機構認為依該項指示辦理有違反信託契約或中華民國有關法令規定之虞時，得不依經理公司之指示辦理，惟應立即呈報金管會。基金保管機構非依有關法令或信託契約規定不得處分本基金資產，就與本基金資產有關權利之行使，並應依經理公司之要求提供委託書或其他必要之協助。
- 四、 基金保管機構得委託國外金融機構為本基金國外受託保管機構，與經理公司指定之國外證券經紀商進行國外證券買賣交割手續，並保管本基金存放於國外之資產及行使與該資產有關之權利。基金保管機構得因經理公司之要求，對國外受託保管機構請求相關市場及法令資訊之提供與協助，惟各該保管、處分及收付之作為、不作為，仍應依經理公司之指示為之。基金保管機構對國外受

託保管機構之選任、監督及指示，依下列規定為之：

- (一) 基金保管機構對國外受託保管機構之選任，應經經理公司同意。
- (二) 基金保管機構對國外受託保管機構之選任或指示，因故意或過失而致本基金生損害者，應負賠償責任。
- (三) 國外受託保管機構如因解散、破產或其他事由而不能繼續保管本基金國外資產者，基金保管機構應即另覓適格之國外受託保管機構。國外受託保管機構之更換，應經經理公司同意。

五、 基金保管機構依信託契約規定應履行之責任及義務，如委由國外受託保管機構處理者，基金保管機構就國外受託保管機構之故意或過失，應與自己之故意或過失負同一責任，如因而致損害本基金之資產時，基金保管機構應負賠償責任。國外受託保管機構之報酬由基金保管機構負擔。

六、 基金保管機構得為履行信託契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務。但如有可歸責前述機構或系統之事由致本基金受損害，除基金保管機構有故意或過失者，基金保管機構不負賠償責任，但基金保管機構應代為追償。

七、 基金保管機構得依證券投資信託及顧問法及其他本基金投資所在國或地區相關法令之規定，複委任證券集中保管事業、票券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券或證券相關商品並履行信託契約之義務，其中有關有價證券或證券相關商品之集中保管費用由基金保管機構負擔。

八、 基金保管機構應依經理公司提供之各類型受益權單位收益分配數據，擔任本基金B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位收益分配之給付人，執行收益分配之事務。

九、 基金保管機構僅得於下列情況下，處分本基金之資產：

- (一) 依經理公司指示而為下列行為：

1. 因投資決策所需之投資組合調整。
2. 為從事證券相關商品交易所需之保證金帳戶調整或支付權利金。
3. 紿付依信託契約第十條約定應由本基金負擔之款項。
4. 紉付依信託契約應分配予B類型及N類型(含HB及HN類型)各計價幣別受益權單位受益人之可分配收益。
5. 紉付受益人買回其受益憑證之買回價金。

- (二) 於信託契約終止，清算本基金時，依各類型受益權單位受益權比例分派予各該類型受益權單位受益人其所應得之資產。

(三) 依法令強制規定處分本基金之資產。

- 十、基金保管機構應依法令及信託契約之規定，定期將本基金之相關表冊交付經理公司，送由同業公會轉送金管會備查。基金保管機構應於每週最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表(含股票股利實現明細)、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表交付經理公司；於每月最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表，並於次月五個營業日內交付經理公司；由經理公司製作本基金檢查表、資產負債報告書、庫存資產調節表及其他金管會規定之相關報表，交付基金保管機構查核副署後，於每月十日前送由同業公會轉送金管會備查。
- 十一、基金保管機構應將其所知經理公司違反信託契約或有關法令之事項，或有違反之虞時，通知經理公司應依信託契約或有關法令履行其義務，其有損害受益人權益之虞時，應即向金管會申報，並抄送同業公會。但非因基金保管機構之故意或過失而不知者，不在此限。國外受託保管機構如有違反國外受託保管契約之約定時，基金保管機構應即通知經理公司並為必要之處置。
- 十二、經理公司因故意或過失，致損害本基金之資產時，基金保管機構應為本基金向其追償。
- 十三、基金保管機構得依信託契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及信託契約規定行使權利及負擔義務。基金保管機構對於因可歸責於經理公司或經理公司委任或複委任之第三人之事由，致本基金所受之損害不負責任，但基金保管機構應代為追償。
- 十四、金管會指定基金保管機構召開受益人會議時，基金保管機構應即召開，所需費用由本基金負擔。
- 十五、基金保管機構及國外受託保管機構除依法令規定、金管會指示或信託契約另有訂定外，不得將本基金之資料訊息及其他保管事務有關之內容提供予他人。惟經理公司於相關法令許可範圍內，得指示基金保管機構及國外受託保管機構提供或接收交易紀錄、基金資產部位、資產配置、與基金受益憑證作業、或與基金帳務作業相關等資訊予經理公司所委任之專業機構，包括基金受益憑證事務代理機構、基金帳務作業處理代理機構、受託管理機構及其所委任之交易事務處理代理機構。其董事、監察人、經理人、業務人員及其他受僱人員，亦不得以職務上所知悉之消息從事有價證券買賣之交易活動或洩露予他人。
- 十六、本基金不成立時，基金保管機構應依經理公司之指示，於本基金不成立日起十個營業日內，將申購價金及其利息退還申購人。但有關掛號郵費或匯費由經理公司負擔。
- 十七、除本條前述之規定外，基金保管機構對本基金或其他契約當事人所受之損失不負責任。
- 十八、基金保管機構依法令及信託契約應負之監督責任不因經理公司將基金資產之管理複委任受託管理機構處理而受影響，基金保管機構於知悉經理公司之複委任受託管理機構之行為致使經理公司

違反信託契約或相關法令，應即依證券投資信託及顧問法第二十三條規定辦理。

## 伍、基金投資

一、基金投資方針及範圍（請參閱【基金概況】壹所列九、基金投資方針及範圍之說明，第4頁）

二、證券投資事業運用基金投資之決策過程、基金經理人之姓名、主要經（學）歷及權限

（一）經理公司運用基金投資有價證券之決策過程：

本基金海外投資業務複委任受託管理機構處理，基金經理人需定期追蹤(至少每月一次)及評估受託管理機構之投資績效及投資策略是否符合證券投資信託契約及公開說明書規定，至於本基金投資國內有價證券之決策過程分為投資分析、投資決定、投資執行及投資檢討四階段。

1. 投資分析：

由研究人員或基金經理人依據國內外金融局勢、證券市場總體經濟分析及個別證券投資分析，作成投資分析報告，提供基金經理人作為投資標的之投資依據。

2. 投資決定：

基金經理人依據投資分析報告，並衡量當時市場狀況，做出投資決定，同時製作投資決定書，並經投資管理處相關作業人員與權責主管覆核。

3. 投資執行：

交易員依據投資決定書，執行買賣有價證券並作成基金投資執行紀錄，交易員執行完畢後執行結果應經交易部相關作業人員與權責主管覆核。若執行時發生差異，則需填寫差異原因。本基金得採綜合交易帳戶進行交易，相關之委託交易流程、控管機制、成交分配作業程序及成交後錯帳之處理程序，應依相關內部控制制度辦理並於交易執行紀錄中載明係以綜合交易帳戶方式為之。

4. 投資檢討：

由基金經理人就投資現況進行檢討，並按月提出投資檢討報告，其中包括投資決策與實際情況檢討及投資標的檢討。

（二）經理公司運用基金從事證券相關商品交易之作業流程：

本基金海外證券相關商品交易複委任受託管理機構處理，基金經理人需定期追蹤(至少每月一次)及評估受託管理機構之投資績效及投資策略是否符合證券投資信託契約及公開說明書規定，至於本基金從事國內證券相關商品交易之作業流程分為交易分析、交易決定、

交易執行及交易檢討四階段。

1. 交易分析：

基金經理人或具備期貨交易知識或經驗之人員負責交易分析工作，並提出基金從事證券相關商品交易分析報告書，作為基金經理人交易參考之使用。

2. 交易決定：

基金經理人依證券相關商品交易分析報告，選定交易標的並製作期貨/選擇權交易決定書，並經投資管理處相關作業人員與權責主管覆核。

3. 交易執行：

交易員依據投資決定書，執行買賣有證券相關商品並作成基金投資執行紀錄，交易員執行完畢後執行結果應經交易部相關作業人員與權責主管覆核。

4. 交易檢討：

基金經理人應於投資決策暨檢討會議中，檢討前月之證券相關商品交易績效，如未符合預期標準，並應提出改善辦法。

(三) 基金經理人之姓名、主要經（學）歷及權限

姓名：莊凱倫

學歷：台灣大學財務金融碩士

經歷：民國105年6月加入安聯投信

野村投信投資管理處協理（97/03-105/05）

富達證券法人投資顧問（94/03-97/03）

台新銀行儲備幹部（93/07-94/02）

權限：本基金海外投資業務複委任受託管理機構處理，基金經理人需定期追蹤(至少每月一次)及評估受託管理機構之投資績效及投資策略是否符合證券投資信託契約及公開說明書規定；國內投資部分，基金經理人應遵照基金投資有價證券之決策過程及從事證券相關商品交易之作業流程，且依據信託契約規定及相關法令運用本基金。

(四) 最近三年擔任本基金經理人之姓名及任期

姓名：莊凱倫(113/8/28-迄今)

(五) 本基金經理人是否同時兼任全權委託投資經理人：否。

(六) 本基金經理人若同時兼任全權委託投資經理人，需遵守以下利益衝突防制措施：

1. 反向交易之控管：共同基金經理人兼任全權委託投資經理人，除為符合法令、契約約

定或內部投資限制，且經權責主管事先核准者外，不得對同一標的於同一日內作相反投資決定。

2. 短線交易限制：共同基金經理人兼任全權委託投資經理人，對於其所管理的帳戶，應遵循三個營業日內不得對同一標的為反向交易之規定，以加強投資操作之一致性。但為符合法令、契約約定或內部投資限制，並經權責主管核准者，不在此限。
3. 交易公平原則：於同一日對不同帳戶買賣同一標的時，應採取批次下單方式。該電子單交易序號應經電腦系統程式產生隨機編號順序後送至交易系統等候執行，以避免經理人預先知道下單順序造成人為操縱產生不公。該隨機編號方式應符合統計學上之重複獨立實驗，其期望值在大數定律(Law of Large Numbers)下各事件發生之機率會趨於一致。另外投資經理人使用批次下單時，不同帳戶對同一只股票下單條件應鎖定為一致，包含委託價格與交易指示。以公平對待各帳戶。
4. 交易券商之選擇：共同基金經理人兼管全委投資帳戶，其全委帳戶之交易券商選擇應遵守全委契約之約定。若無約定者則依照公司內部交易券商遴選辦法與交易規定，以符合公平性原則。
5. 評估與檢討：
  - (1) 基金經理人與全權委託投資經理人相互兼任時，應按月對所管理之不同帳戶提出帳戶績效差異分析報告，並送呈權責主管評核。
  - (2) 每月由指派之副總經理級以上高階主管為權責主管，針對同一經理人所管理之不同投資帳戶之績效進行評估，檢視其操作有無偏離投資或交易方針、是否具一致性、差異原因之合理性及相關處理措施。
  - (3) 權責主管評核時，如遇操作有偏離投資(或交易)方針或未具一致性，且其差異原因不合理之情事時，應要求經理人就其差異進行改善或為其訂定明確改善處理措施，並追蹤其改善進度。

三、 證券投資信託事業運用基金，將基金之管理業務複委任第三人處理者，應說明複委任業務情形及受託管理機構對受託管理業務之專業能力：

- (一) 複委任業務情形：依112年09月13日金管證投字第1120338056號函令規定，經理公司得將本基金之海外投資業務複委任受託管理機構Voya Investment Management Co. LLC，經理公司與受託管理機構另行簽訂投資管理契約，約定雙方之權利義務關係。
- (二) 受託管理機構：Voya Investment Management Co. LLC。

### (三) 受託管理機構對受託管理業務之專業能力：

本基金之受託管理機構為Voya Investment Management Co. LLC，該公司隸屬於Voya Investment Management(簡稱Voya IM)，為Voya Financial集團旗下的資產管理事業。Voya Financial為一領先的健康、財富管理和投資公司，擁有7200名員工，協助超過1400萬名客戶使其獲得妥善的規劃、投資及保障。Voya IM是全球前五十大法人資產管理公司，監督的資產約3194億美元，跨足上市與未上市固定收益、股票、多元資產解決方案及另類策略等領域。憑藉五十年的主動式經驗加上擁有逾300名投資專業人士的技能，Voya IM提供了傳統型商品和解決方案，以及不易以指數複製的主動式管理策略。

四、證券投資信託事業運用基金，委託國外投資顧問公司提供投資顧問服務者，應敘明國外投資顧問公司提供基金顧問服務之專業能力：無。

### 五、本基金運用之限制

(一) 經理公司應依有關法令及信託契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：

1. 不得投資於結構式利率商品、未上市、未上櫃股票或私募之有價證券，但以原股東身分認購已上市、上櫃之現金增資股票或經金管會核准或申報生效承銷有價證券，不在此限；
2. 不得投資於國內未上市或未上櫃之次順位公司債及次順位金融債券；
3. 不得為放款或提供擔保，但符合證券投資信託基金管理辦法第十條之一規定者，不在此限；
4. 不得從事證券信用交易；
5. 不得對經理公司自身經理之其他各基金、共同信託基金、全權委託帳戶或自有資金買賣有價證券帳戶間為證券或證券相關商品交易行為，但經由集中交易市場或證券商營業處所委託買賣成交，且非故意發生相對交易之結果者，不在此限；
6. 除基金受益憑證、基金股份或單位信託外，不得投資於經理公司或與經理公司有利害關係之公司所發行之證券；
7. 除經受益人請求買回或因本基金全部或一部不再存續而收回受益憑證外，不得運用本基金之資產買入本基金之受益憑證；
8. 投資於任一上市或上櫃公司股票（特別股及承銷股票）、存託憑證及公司債（含次順位公司債、交換公司債及附認股權公司債）或金融債券（含次順位金融債券）之總金額

- 不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一公司所發行國內次順位公司債之總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司債總額之百分之十；
9. 投資於任一上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)、存託憑證、認購（售）權證、認股權憑證、參與憑證所表彰股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)、存託憑證、認購（售）權證、認股權憑證、參與憑證所表彰股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；惟認購權證、認股權憑證與認售權證之股份總額得相互沖抵(Netting)，以合併計算得投資比率上限；
10. 投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；
11. 投資於非投資等級債券，應符合下列投資比例之限制：
- (1). 投資總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之三十；
  - (2). 投資所在國之國家主權評等未達金管會規定之信用評等機構評定等級者，投資該國之政府債券及其他債券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之三十；
  - (3). 投資於符合美國Rule 144A債券之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十五；
12. 投資於任一上市或上櫃公司承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之三；
13. 經理公司所經理之全部基金，投資於同一次承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之十；
14. 不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條及第十四條之一規定者，不在此限；
15. 除投資於指數股票型基金受益憑證外，不得投資於市價為前一營業日淨資產價值百分之九十以上之上市基金受益憑證；
16. 投資於期貨信託基金、證券交易市場交易之反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
17. 投資認購（售）權證或認股權憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五；
18. 投資經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票，應符合下列規定：

(1). 投資於任一興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之一；投資於興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五；

(2). 投資於任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之一；所經理之全部基金投資於任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總額之百分之三；

(3). 投資之興櫃股票為初次上市或上櫃公開銷售者，得不計入前述二目之比率限制；

19.投資參與憑證，應符合下列規定：

(1). 投資於參與憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；

(2). 投資於外國參與憑證所連結標的以單一股票為限，且參與憑證發行人之長期債務信用評等應符合經金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；

20.投資於基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之七十。但因應投資策略所需，投資於單一基金受益憑證之上限為本基金淨資產價值之百分之二十。

21.投資於任一基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一基金受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之二十；

22.委託單一證券商買賣股票金額，不得超過本基金當年度買賣股票總金額之百分之三十，但如有下列任一目所列情事者，不在此限：

(1). 本基金成立未滿一個完整會計年度者；

(2). 買賣外國股票者，但委託與經理公司具集團關係之證券商買賣外國股票者，不得超過經理公司當年度買賣外國股票總金額之百分之五十；

23.投資於經理公司經理之基金時，不得收取經理費；

24.因應投資策略所需，投資於基金受益憑證逾本基金淨資產價值之百分之二十時，除ETF外，投資於所屬集團管理之基金受益憑證，集團基金受益憑證之經理費應退還百分之五十，且投資經理公司本身及集團之基金受益憑證不得收取申購或買回費；

25.不得轉讓或出售本基金所購入股票發行公司股東會委託書；

26.投資於任一公司發行、保證或背書之短期票券及有價證券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，但投資於基金受益憑證者，不在此限；

27.投資任一銀行所發行股票及金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一銀行所發行金融債券（含次順位金融債券）之

- 總金額，不得超過該銀行所發行金融債券總額之百分之十；投資於任一銀行所發行國內次順位金融債券之總額，不得超過該銀行該次（如有分券指分券後）所發行次順位金融債券總額之百分之十；
- 28.投資於任一經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織所發行之國際金融組織債券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，及不得超過該國際金融組織於我國境內所發行國際金融組織債券總金額之百分之十；
- 29.投資於任一受託機構或特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總額，不得超過該受託機構或特殊目的公司該次（如有分券指分券後）發行之受益證券或資產基礎證券總額之百分之十；亦不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
- 30.投資於任一創始機構發行之股票、公司債、金融債券及將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
- 31.經理公司與受益證券或資產基礎證券之創始機構、受託機構或特殊目的公司之任一機構具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用本基金投資於該受益證券或資產基礎證券；
- 32.投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金之受益權單位總數，不得超過該不動產投資信託基金已發行受益權單位總數之百分之十；
- 33.投資於任一受託機構發行之不動產資產信託受益證券之總額，不得超過該受託機構該次（如有分券指分券後）發行之不動產資產信託受益證券總額之百分之十；
- 34.投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金受益證券及不動產資產信託受益證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
- 35.投資於任一委託人將不動產資產信託與受託機構發行之不動產資產信託受益證券、將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券，及其所發行之股票、公司債、金融債券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
- 36.經理公司與不動產投資信託基金受益證券之受託機構或不動產資產信託受益證券之受託機構或委託人具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用本基金投資於該不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券；

37. 本基金所投資之外國債券，不含以國內有價證券、本國上市或上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之基金受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券，如有關法令或相關規定修正者，依修正後之規定；

38. 不得從事不當交易行為而影響本基金淨資產價值；

39. 不得為經金管會規定之其他禁止或限制事項。

(二) 前項第5款所稱各基金，第9款、第13款、第18款及第21款所稱所經理之全部基金，包括經理公司募集或私募之證券投資信託基金及期貨信託基金。

(三) 前述(一)規定比例、金額及信用評等之限制，如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。

(四) 經理公司有無違反前述(一)各款禁止規定之行為，以行為當時之狀況為準；行為後因情事變更致有前述(一)禁止規定之情事者，不受該項限制。但經理公司為籌措現金需處分本基金資產時，應儘先處分該超出比例限制部分之證券。

六、 基金參與股票發行公司股東會行使表決權之處理原則及方法：

(一) 投資國內股票

1. 處理原則：

(1) 原則上本基金所投資之國內股票上市公司召開股東會，依最新「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」及金管會相關規定辦理。如相關規定有修正者，從其新規定。

(2) 經理公司行使本基金持有股票之投票表決權，得依公司法第一百七十七條之一規定，以書面或電子方式行使之。

(3) 經理公司依下列方式行使本基金持有股票之投票表決權者，得不受證券投資信託事業管理規則第二十三條第一項所定「應由證券投資信託事業指派本事業人員代表為之」之限制：

A. 指派符合「公開發行股票公司股務處理準則」第三條第二項規定條件之公司行使證券投資信託基金持有股票之投票表決權者。

B. 符合下列各項條件者，經理公司得不指派人員出席股東會：

a. 任一證券投資信託基金持有公開發行公司股份均未達三十萬股且全部證券投資信託基金合計持有股份未達一百萬股。

- b.任一證券投資信託基金持有採行電子投票制度之公開發行公司股份均未達該公司已發行股份總數萬分之一且全部證券投資信託基金合計持有股份未達萬分之三。
- C. 經理公司除委託股務代理機構行使本基金持有股票之表決權外，對於本基金持有公開發行公司股份達三十萬股以上或所經理之全部證券投資信託基金合計持有股份達一百萬股以上者，於股東會無選舉董事、監察人議案時；或於股東會有選舉董事、監察人議案，而其任一證券投資信託基金所持有股份均未達該公司已發行股份總數千分之五或五十萬股時，經理公司得指派本事業以外之人員出席股東會，惟應於指派書上就各項議案行使表決權之指示予以明確載明。
- (4) 經理公司所經理之任一證券投資信託基金持有公開發行公司股份未達一千股者，得不向公開發行公司申請核發本基金持有股票之股東會開會通知書及表決票，並得不行使本基金持有股票之投票表決權。但其股數應計入前述B及C之股數計算。
- (5) 經理公司出借證券投資信託基金持有之股票遇有公開發行公司召開股東會者，應由經理公司基於專業判斷及受益人最大利益評估是否請求借券人提前還券，若經評估無需請求提前還券者，其股數不計入前述B及C之股數計算。
- (6) 經理公司行使表決權，應基於受益憑證持有人之最大利益，且不得直接或間接參與該股票發行公司經營或有不當之安排情事。
- (7) 經理公司及其負責人、部門主管、分支機構經理人、其他業務人員或受僱人，不得轉讓出席股東會委託書或藉行使基金持有股票之投票表決權，收受金錢或其他利益。
- (8) 經理公司不得轉讓或出售基金所購入股票發行公司股東會委託書並應將基金所購入股票發行公司之股東會通知書及出席證登記管理，出席股東會行使表決權並應作成書面紀錄，循序編號建檔並至少保存五年，上開書面紀錄應記載表決權行使之評估分析作業、決策程序及執行結果。

## 2. 處理流程及方法：

- (1) 經理公司接獲通知書並統計各基金持有股數與通知書是否相符，並核對無誤後交由投資管理部專人負責分發各產業研究人員。

- (2) 產業研究人員應詳閱議事內容，並應基於受益憑證持有人之最大利益，且不得直接或間接參與該股票發行公司經營或有不當之安排情事。
- (3) 參與股東會行使表決權表決內容經投資管理部主管核准後，指派表出席。
- (4) 待股東會結束後，指派與會人員應填寫出席公司股東會報告，敘明表決結果及決議重點，併同股東會通知書、出席證明及其他相關文件，經投資管理部主管核閱後歸檔，循序編號後，至少保存五年。

## (二) 投資國外股票

1. 處理原則：原則上本基金所投資之國外股票上市公司召開股東會，因考量成本及地理因素，經理公司將不親自出席及行使表決權。如本基金所投資之國外股票發行公司採取書面方式召開股東會時，受託管理機構將依規定行使表決權。
2. 作業流程：
  - (1) 基金所投資之國外股票上市公司召開股東會，經理公司不親自出席及行使表決權。
  - (2) 本公司經董事會通過後，擬委託母集團及其遴選之代理人投票服務系統—ISS 公司行使投票表決權，進一步強化投資研究部門海外投資公司之投票服務。
  - (3) 母集團及其代理人將提供研究及代理人投票服務予本公司。本公司委託母集團及其代理人投票服務系統投票。本公司與母集團之合約具保密協定，確保其不得將所提供之資料再傳遞予非業務相關機構。
  - (4) ISS Proxy Exchange 之委任原則，海外帳戶之持股皆委由母集團及其代理人至投票服務系統投票。

## 七、基金參與所持有基金之受益人會議行使表決權之處理原則及方法

### (一) 投資於國內基金者：

1. 處理原則
  - (1) 經理公司應依據所持有基金之信託契約或公開說明書之規定，基於受益人之最大利益行使表決權。但基金經理公司所提之議案有損及受益人權益之虞者，得依經理公司董事會之決議辦理。
  - (2) 經理公司及其董事、監察人、經理人、業務人員或其他受僱人員，不得轉讓或出售基金之受益人會議委託書或藉行使所持有子基金之受益人會議表決權，收受金錢或其他利益。
2. 處理流程及方法
  - (1) 經理公司接獲通知書並統計所持有基金持股數與通知書是否相符，並核對無

誤後交由投資管理部負責人員。

- (2) 參與所持有基金之受益人會議行使表決權表決內容經投資管理部門主管（或權責主管）核准後，指派代表出席。
- (3) 除依法得指派外部人出席受益人會議之情形外，經理公司應親自代表本基金出席所持有基金之受益人會議。
- (4) 待子基金所持有受益人會議結束後，指派與會人員應填寫出席子基金之受益人會議報告，敘明表決結果及決議重點，併同所持有基金之受益人會議通知書、出席證明及其他相關文件，經投資管理部門主管（或權責主管）核閱後歸檔，循序編號後，至少保存五年。

## （二）投資於國外基金者：

### 1. 處理原則

原則上本基金所投資之國外基金召開受益人會議，因考量成本及地理因素，經理公司將不親自出席及行使表決權。必要時可委託本基金國外受託保管機構代理出席受益人會議。

### 2. 處理流程及方法

若委託本基金國外受託保管機構代理出席受益人會議時

- (1) 國外受託保管機構收到國外ETF之受益人會議開會通知及表決票後，即通知基金保管機構及受託管理機構，比照國外股票上市公司股東會行使表決權之處理原則及方法。
- (2) 其他國外基金則比照國內之處理原則及流程行使表決權。

## 八、 本基金投資國外地區者，應載明事項

### （一）主要投資地區（國）經濟環境簡要說明，請參閱【附錄一】。

### （二）主要投資證券市場簡要說明，請參閱【附錄一】。

### （三）本基金因外匯收支所從事之避險交易，其避險方法：

詳見第5頁壹、基金簡介九之（三）。

### （四）本基金出席所投資外國基金受益人會議之處理原則及方法：

詳見前述七之（二）投資於國外基金之受益人會議行使表決權之處理原則及方法，第35頁。

## 九、 外幣計價基金應載明事項：

### （一）本基金受益權單位，分為以新臺幣、美元及人民幣為計價貨幣，投資人申購本基金各類型受益權單位，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。受益人之買回價金按所申請買回之受益權單位計價幣別給付之。

(二) 申購及買回匯率適用時點及使用之匯率資訊取得來源：本基金各外幣計價受益權單位，所有申購及買回價金之收付以投資人所申購或買回受益權單位之計價貨幣為之，無換匯需求。

十、 經理公司為強化基金盡職治理，在選擇基金投資標的時，將符合安聯集團政策排除爭議性武器生產或燃料煤之發行公司有價證券。惟若基金係因所投資之其他子基金、ETF或衍生性商品持有一籃子投資組合而間接含有前述欲排除之有價證券，則不適用。

## 陸、 投資風險揭露

本基金為多重資產型基金，主要投資於全球受惠於人工智慧發展的公司，並在各類資產中(股票、債券及可轉換證券)找尋較佳風險/報酬之投資機會，透過多元資產配置策略可降低整體投資組合之波動風險，本基金投資風險包括：類股過度集中之風險、產業景氣循環之風險、流動性風險、外匯管制及匯率變動風險、投資地區政治、社會或經濟變動之風險、商品交易對手之信用風險等。因此本公司參照投信投顧公會編製之「基金風險報酬等級分類標準」將本基金風險報酬等級定為RR3；前述投信投顧公會編製之分類標準係計算過去5年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級，分類為RR1-RR5五級，數字越大代表風險越高。此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險。請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性與風險，更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta及Sharpe值等)可至投信投顧公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」([https://www.sitca.org.tw/index\\_pc.aspx](https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx))查詢。

### 一、 類股過度集中之風險

本基金不排除可能發生集中投資少數類股之可能，進而影響本基金之投資績效，經理公司將盡量嚴控類股集中度過高，盡量分散投資，惟風險亦無法完全消除。

### 二、 產業景氣循環之風險

本基金投資之產業或發債機構之景氣循環位置不同，某些產業有較明顯之產業循環週期，致使其股價經常隨著公司營收獲利之變化而有較大幅度之波動。經理公司將致力掌握景氣循環變化，並採適時分散投資策略來分散產業景氣循環之風險，惟此風險亦無法完全消除。

### 三、 流動性風險

#### (一) 債券交易市場流動性不足之風險

在特定市場情況下，例如交易量下降、價格波動幅度變大、集中交易部位、轉讓或結清部位之能力受限、及產業或政府規範的改變、抑或於某金融市場之交易因其他因素受到阻撓，則投資標的之流動性將可能降低，且將因此而進一步影響投資組合本身之流動性。若本基金投資組合某項資產流動性低，則存在的風險是該資產無法出售或僅能按購買價格大幅折價出售，或反之，其購買價格可能大幅提高。此類價格變動可能對基金資產淨值產生不利影響。

#### (二) 店頭市場流動性不足之風險

由於本基金得投資於上櫃股票，投資人需了解目前店頭市場相對於集中市場，投資標的較少、成交量較低，而部份上櫃公司資本額較小，面臨產業景氣循環之風險較高，因此有股價巨幅波動及流動性不足之風險。

#### (三) 鉅額買回造成流動性不足的風險

如遇同時大量贖回，致基金於短時間內需支付的買回價金過鉅，或有延遲給付贖回款之可能。

#### (四) 鉅額買回造成投資標的提前解約或賣出的風險

如遇同時大量贖回，導致必須於短時間內以提前解約定存或附買回交易、或以低於市價賣出短券等方式籌措流動性資產時，基金資產便可能有損失之風險，導致基金淨值下跌。

### 四、外匯管制及匯率變動之風險

- (一) 由於本基金必須每日以新臺幣計算本基金之淨資產價值，因此幣別轉換之匯率產生變化時，將會影響本基金以新臺幣計算之淨資產價值。本基金各類型受益權單位雖可從事遠期外匯或換匯交易之操作，期能降低外幣的匯兌風險，但不表示風險得以完全規避。
- (二) 本基金以新臺幣、美元及人民幣計價，如投資人以非基金計價幣別之貨幣換匯後申購基金，須自行承擔匯率變動之風險。此外，因投資人與銀行進行外匯交易有買價與賣價之差異，投資人進行換匯時須承擔買賣價差，此價差依各銀行報價而定。
- (三) 經理公司將分別使用離岸人民幣市場匯率(CNH)與境內人民幣市場匯率(CNY)結算資產之價值；另外，本基金人民幣計價受益權單位之人民幣匯率主要採用離岸人民幣匯率(CNH)。人民幣目前受大陸地區對人民幣匯率管制、境內及離岸市場人民幣供給量及市場需求等因素，將會造成大陸境內人民幣結匯報價與離岸人民幣結匯報價產生價差（折價或溢價）或匯率價格波動，故本基金淨資產價值將受人民幣匯率波動之影響。

## 五、投資地區政治、經濟變動之風險

本基金投資之國家或地區，其政治、社會或經濟情勢變動、通貨膨脹、國民所得水準、國際收支狀況、資源自足性等，均可能影響其有價證券價格波動，並直接或間接對本基金淨資產價值產生不良影響。

## 六、商品交易對手及保證機構之信用風險 (本基金無保證機構)

商品交易之信用風險，主要指交易對手對於現在或未來之現金流量無法履行交割義務之風險，該項風險之大小取決於對手的履約能力，本基金在承做交易前，已慎選交易對手，針對其背景和風險承受能力進行審核；同時對交易對手和客戶的信用風險進行評估與管理，並採取相應的風險控制措施，藉由以上方式降低交易對手之信用風險，但不表示風險得以完全規避。

## 七、投資結構式商品之風險

本基金未從事結構式商品交易。

## 八、從事證券相關商品交易之風險

(一) 經理公司為避險需要或增加投資效率，得運用本基金從事衍生自有價證券、利率或指數之期貨、選擇權或期貨選擇權，及利率交換等其他經金管會核准之證券相關商品之交易，其中：

### 1. 期貨契約風險

- (1) 基差風險：即現貨與期貨價格差異，將造成避險之誤差。
- (2) 價格風險：期貨波動幅度通常因短時間的大量買單或賣單使價格劇烈變動，相對於現貨市場有較高的價格波動風險。
- (3) 檢桿風險：以保證金作為履約的擔保，當期貨市場行情不利於本基金所持契約時，產生保證金虧損與追繳之風險。
- (4) 轉倉風險：近月期貨到期需轉倉至遠月期貨，若近月與遠月期貨價格並不一致，即產生轉倉風險。
- (5) 流動性風險：在市場行情劇烈變動時，本基金所持之期貨契約可能無法反向沖銷，導致契約無法反向沖銷之風險，或因當地交易所因不可預知情況所產生暫停或停止交易，將產生流動性風險。
- (6) 實物交割風險：除期貨交易所規定不得進行現貨交割者外，本基金持有之期貨契約未能於最後規定日期前為反向沖銷時，有可能必須辦理現貨交割，但當本基金無現貨可供交割時，則需要透過現貨市場辦理交割事宜，而有實物交割之

風險。

2. 選擇權契約風險包括，選擇權契約的買方若到期時，未選擇反向沖銷或履約而逕使其失去其履約價值，則可能會遭受包含權利金以及交易成本的損失；而選擇權契約的賣方若市場走勢不利時，將面臨保證金追繳風險，此外當賣方亦負有現金結算與實務交割風險，契約無法反向沖銷之風險，當地交易所因不可預知情況所產生暫停或停止交易之流動性風險。

(二) 本基金為管理有價證券價格變動風險之需要，得利用經金管會核准之證券相關商品之交易，從事避險交易或增加投資效率之操作，惟若經理公司判斷市場行情錯誤，或證券相關商品與本基金現貨部位相關程度不高時，亦可能造成本基金損失。此外，若必須於到期日前處分證券相關商品，則可能因市場流動性不足而無法成交的風險。投資人須瞭解本國及部分國家及地區證券相關商品之交易市場尚屬初期發展階段，可能會有流動性不足的風險。

## 九、出借所持有之有價證券或借入有價證券之相關風險

(一) 出借所持有之有價證券之相關風險：原則上，不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條及第十四條之一規定者，不在此限，其風險說明如下：

1. 還券前價格之劇烈波動：基金若遇突發事件，必須處分借出之有價證券，雖得要求借券人提前還券，但因需於十天前通知，可能發生不及處分之情事。
2. 流動性問題：借券人違約，證券交易市場將處分其擔保品，並至市場回補有價證券以返還出借人，但若因流動性不足致無法回補有價證券，則證券交易市場得以現金償還出借人，可能發生現金價值低於原借出有價證券價值之風險。

(二) 借入所持有之有價證券之相關風險：無，本基金未從事有價證券之借入。

## 十、其他投資風險

### (一) 投資債券之風險

本基金可投資債券之風險包括：

1. 利率變動之風險

債券價格走勢與利率成反向關係，利率之變動將影響債券之價格及其流通性，進而影響基金淨值之漲跌。

2. 債券交易市場流動性之風險

當債券市場流動性不足或發行公司之債信降低，而需賣斷債券時，將因我方需求之急迫或買方接手之意願，或有低於成本之價格出售之情形，致使基金淨值下跌。或因國內債券市場交易仍不夠活絡，當市場行情不佳，接手意願不強時，可能發生在短期間內無法以合理價格出售基金所持有債券之風險。

### 3. 信用風險

又稱為債券違約風險，係指某項資產的發行機構信用(償債能力及支付意願)可能減損，此通常會導致該資產價格跌幅大於一般市場震盪造成的跌幅。此外，另一風險是若干債權證券的信用評等或債權證券發行機構的信用評等可能因市況不佳而遭調降，如此可能導致資產價格下跌，進而影響本基金淨值表現。

### 4. 轉換公司債之風險

由於可轉換公司債同時兼具債券與股票之特性，因此除上述利率風險、流動性風險及信用風險外，還可能因標的股票價格波動而造成該可轉換公司債之價格波動，此外，非投資等級或未經信用評等之轉換公司債所承受之信用風險相對較高。

### 5. 非投資等級債券之風險

「非投資等級債券」指企業或機構所發行信用評等較低或未經信用評等之債券，因其信用評等較差（或未經信用評等），故須支付較高利息以吸引投資人。一般在經濟景氣衰退期間，若市場對於企業支付非投資等級債之本金或利息的能力有疑慮時，往往會衝擊債券價格走勢。同時，其利率風險、信用違約風險、外匯波動風險也將高於一般投資等級之債券。

### 6. 美國Rule 144A債券之風險

美國Rule 144A債券係指美國債券市場中，發行人所發行不受美國證監會的註冊和資訊披露要求限制之債券，僅有合格機構投資者(Qualified Institutional Buyers · QIB)可以投資該市場。此類債券因屬私募性質，可能因發行人之財務訊息揭露不完整或因價格不透明，且由於該等證券僅得轉讓予合格機構投資者，故而此類債券易發生債券發行人違約之信用風險及流動性不足之風險。

### 7. 無擔保公司債之風險

無擔保公司債利率雖較高，但可能面臨發行公司無法償付本息之風險。

### 8. 未上市、上櫃公司債之風險

國內未上市、上櫃公司債除上述之風險外，另有發行公司財務結構不健全、無法償

還本息之信用風險。

#### 9. 次順位債券之求償順位風險

除前述利率風險、流動性風險及信用風險外，次順位債券因求償順序低於一般順位債券，故與信用評等同等級的債券相比，次順位債券享有較高收益，但可能面臨發行公司清算時，投資人因須等所有較高求償順位的債權人被完全清償後始得受償，而無法獲得任何清償價值，而使此類債券可能有較高之信用風險。

#### 10. 次順位債券發行公司未於可贖回日期贖回之風險

部分次順位債券設有贖回機制，發行公司可於特定贖回日贖回債券，惟發行公司亦可選擇贖回或不贖回，使投資人承擔發行公司未於贖回日贖回此類債券之風險，此外，贖回機制亦使債券之利率風險面臨較高的不確定性，在殖利率曲線下行的情況下，此類債券可能被如期贖回，使投資人的資本利得受限，其利率風險亦依各債券之贖回機制與票息結構不同而有差異，故經理公司會謹慎評估該類債券之贖回機制與票息結構所衍生的相關風險。

#### 11. 交換公司債之風險

交換公司債係為股權連結型債券，持有者得於特定期間依特定條件，將持有之公司債轉換為發行公司所持有之其他公司普通股股票，因此需留意發行公司所持有之公司股價對於該公司債的影響，且發行公司或該交換公司發生財務或信用狀況不佳，將可能出現無法償付本息或轉換股權的風險。

#### 12. 附認股權公司債之風險

附認股權公司債係指公司債搭配認股權證發行之有價證券，投資人除可領取債券利息外，亦得於特定期間依約定之認股價格向發行公司請求認購一定數量之股票。因具附認股權之特性，發行公司之股價將影響該附認股權公司債之價格，且發行公司若發生財務或信用狀況不佳，將可能出現無法償付本息或轉換股權的風險。

#### 13. 投資可贖回債券之風險

此類債券發行人有權在特定的日期按照特定價格從債券持有人手中將其贖回。發行人可能在利率下降時行使該項權力。因此，持有可贖回債券時，或許不能像持有其他債券在利率下降時充分受益於債券升值。在此情況下基金亦可能會產生再投資風險或有預期利息收入減少的風險。

### (二) 本基金在外匯避險方面，將依本基金匯率避險策略辦理換匯或換匯換利交易之規定辦理

· 相關交易可能存在利差成本。

### (三) 投資商品ETF、反向型ETF及槓桿型ETF之特性及風險：

1. 商品ETF、反向型ETF及槓桿型ETF之特性：商品ETF乃在追蹤主要商品現貨以及期貨衍生品市場之走勢。反向型ETF為運用放空股票、期貨等方式追蹤反向每日現貨指數報酬的ETF。槓桿型ETF為運用不同的交易策略來達到財務槓桿倍數的效果，除了其連結指數的成分股票外，也投資其他的衍生性金融商品，來達到其財務槓桿的效果。
2. 主要投資風險說明如下：商品ETF其投資風險包含商品現貨本身的價格變動風險以及期貨轉倉風險、折溢價風險；當市場處於正價差時，因在期貨轉倉時成本會增加，有可能造成追蹤誤差提高。反向型ETF其投資風險上由於反向型ETF的流動性通常比作多型ETF低，因此存在一定程度的流動性風險，以及市場風險、期貨所衍生的轉倉風險與折溢價風險。槓桿型ETF除了投資連結指數之成分股外，也投資其他衍生性金融商品來達到財務槓桿效果(例如期貨、選擇權等)，其如同使用期貨或信用交易一般，具有放大報酬率的槓桿效果，擁有較高的市場風險。而因ETF本身與追蹤指數間的回報差異產生的追蹤誤差風險，追蹤誤差風險與ETF本身的槓桿程度也成正比。

### (四) 投資國內期信基金之風險：

因期貨信託基金之投資標的包含於交易所或非交易所交易，且衍生自貨幣、有價證券、利率、指數或其他商品之期貨，因此期信基金之投資風險包含市場風險及其他期貨所衍生的轉倉、基差與折溢價等風險。

### (五) 投資不動產投資信託基金受益證券之特性及風險：

1. 投資不動產投資信託基金受益證券之特性：

將投資人與投資的不動產間的法律關係，由直接持有不動產所有權的物權關係，轉變為持有有價證券，將不動產由原先僵固性的資產型態轉化為流動性的有價證券型態。不動產證券化是將一個或數個龐大且不具流動性的不動產，透過細分為較小單位並發行有價證券給投資人的方式，達到促進不動產市場及資本市場相互發展的目標。由於不動產流動性低，不動產投資信託基金原則上為封閉型基金，主要是向不特定人募集發行或向特定人私募交付不動產投資信託受益證券，以投資不動產、不動產相關權利、不動產相關有價證券及其他經主管機關核准投資標的而成立之基金。

2. 主要之風險說明如下：

- (1) 流動性風險：由於不動產投資信託基金受益證券在推出初期，台灣市場上流通商品不多，同時發行條件各有差異，買方接受程度相較其他商品低，因此在發展初期流動性將較差。
- (2) 價格風險：由於此商品所對應的資產是一般土地與建物，若土地與建物價格漲跌波動太大時，連帶也會影響不動產投資信託基金受益證券價格；再加上封閉型基金是根據市場實際售價計算淨值。市場對不動產的預期（多空）是不動產投資信託基金受益證券最大的交易風險。

#### （六）投資認購（售）權證及認股權憑證之風險

1. 認購（售）權證及認股權憑證是一種契約，是指標的證券發行人或其以外的第三人（以下簡稱發行人）所發行，約定持有人在規定期間內或特定到期日，有權按約定價格向發行人購買（出售）一定數量（執行比例）標的股，或以現金結算方式收取結算差價的有價證券。

2. 主要投資風險如下：

- (1) 發行人信用風險：發行人一旦發生信用風險，權證投資人將面臨無法履約的困境。
- (2) 時間風險：愈接近到期日，權證的時間價值愈趨近於零，權證一旦過期即完全沒有價值，投資人將損失全部權利金。
- (3) 價格波動風險：認購權證價格與標的證券股價漲跌具連動關係，但因具槓桿效果，因此權證價格波動風險可能相當大。

#### （七）投資興櫃股票之風險

興櫃股票係指已申報上市（櫃）輔導契約之公開發行公司的普通股股票，在未上市（櫃）掛牌前，經過櫃檯買賣中心核准，先行在證券商營業處所議價買賣者。本基金雖可投資興櫃股票，仍有以下風險：

1. 流動性風險：因興櫃市場係提供新興企業進入市場之交易管道，相對於集中交易市場可能具有成交量較低、公司資本額較小及設立時間較短等特性，且該市場並無漲跌幅之限制，因此具有股價巨幅波動及流動性不足之風險。
2. 信用風險：因興櫃股票屬議價買賣交易，其議價程序中，需由雙方自行承擔信用風險，且若交易對手無法履行原先交易條件，將產生違約損失風險。

#### （八）投資於承銷股票之風險：

承銷股票之範圍包含已上市、上櫃同種類之現金增資承銷股票及初次上市上櫃股票之承

銷股票。在風險控管部分，除評估股票之流動性外，亦將留意投資標的與承銷商本身之信用評等。由於投資承銷股票之繳款日期與該檔承銷股票實際掛牌上市或上櫃日期間可能存在時間落差，因此本基金將可能承受因前述時間落差所導致之價格波動風險。

### (九) 投資於參與憑證之風險：

參與憑證(此為嵌入式衍生工具)，讓投資者可間接投資在若干設有複雜或限制性進入規定的新興國家市場上市的證券，因此，參與憑證之價格通常會隨標的證券市場波動，另須承受交易對手風險，即發行該等憑證的經紀、交易商或銀行不履行其根據憑證所約定責任的風險。

## 柒、 收益分配

請參閱本公司公開說明書【基金概況】壹所列二十四之說明，第14頁。

## 捌、 申購受益憑證

### 一、 申購程序、地點及截止時間

(一) 本基金各類型受益憑證每受益權單位之申購，應向經理公司或其委任之基金銷售機構辦理申購手續，並繳付申購價金。於申購受益權單位時，應填妥申購書(首次開戶者應加附開戶所需文件)辦理申購手續，申購書備置於經理公司或其委任之基金銷售機構之營業處所。申購人如以郵寄方式申購者，應將填妥之申購書(首次開戶者應加附開戶所需文件)及已給付申購價金之證明文件，寄至「臺北市中山北路2段42號8樓安聯證券投資信託股份有限公司收」。

(二) 本基金銷售機構每日收件截止時間：經理公司為週一至週五下午四時止，但以現金、匯款、轉帳等方式申購者，須於申購當日銀行營業時間內直接匯至基金專戶，以支票申購者，以支票兌現日為其申購日，惟主管機關另有規定者，不在此限。其他基金銷售機構則依各機構規定之收件時間為準，惟不得逾每日下午四時。如遇不可抗力之天然災害或重大事件導致無法正常營業，經理公司得依安全考量，經公告後調整截止時間。惟截止時間前已完成申購手續之交易仍屬有效。除能證明申購人係於截止時間前提出申購請求者外，逾時提出申請者，應視為次一營業日之交易。

(三) 申購人應於申購當日將基金申購書件交付經理公司或基金銷售機構，並於當日將申購價金匯入基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀

行帳戶。投資人透過銀行特定金錢信託方式申購基金者，應於申購當日將申購書件及申購價金交付基金銷售機構。

#### (四) 其他事項：

##### 1. 外國帳戶稅收遵從法：

美國國會立法通過2010年《外國帳戶稅收遵從法》（簡稱「FATCA」），其目的在提供美國稅捐機關有關美國納稅人之資訊，以及改善美國納稅人就美國境外金融資產與帳戶的納稅合規情形。

其中，FATCA要求本基金須登記及擴大申報並扣繳稅款。此申報規定是要辨識本基金之特定類型投資人及揭露該類投資人之資訊。本基金若不符FATCA規定，可能須就支付予本基金之特定款項（例如美國來源之利息與股息，以及可能產生該等美國來源收益之證券處分收益等）扣繳30%之預扣稅。本基金如未符合FATCA規定，可能因而蒙受重大損失。

因此，本基金可能必須向美國稅捐機關申報並揭露特定投資人資訊或就支付予該等投資人之特定款項為扣繳稅款。在相關法律許可範圍內，投資人將視為同意本基金採取前述措施。此外，投資人如為美國納稅人或於嗣後成為美國納稅人，須立即告知經理公司。

倘若美國政府與中華民國簽訂跨政府協議（即所謂IGA），該跨政府協議可能要求將FATCA之法令或規定連同該法之修正、修訂及/或豁免事項，一併納入本基金須遵守之規範。此種情況下，本基金將須遵守該跨政府協議及所施行之法令。投資人宜就FATCA及任何跨政府協議之可能稅負影響/後果，徵詢專業顧問之意見。

##### 2. 美國納稅人

「美國納稅人」係指美國公民或自然人居民；在美國組織設立或依美國或美國任一州法律組織設立之合夥事業或公司；符合以下要件之信託：（1）美國境內法院有權依相關法律就有關信託管理之近乎一切事宜發出命令或作成判決，且（2）一位或多位美國納稅人有權掌控該信託之所有重大決策；或擁有美國公民或居民身分之被繼承人之遺產。此定義之解釋將依據美國《國稅法》。請注意：已失其美國公民身分且居住於美國境外之人於某些情況下仍可能被視為美國納稅人。本基金之受益權單位不得向美國納稅人募集或出售予任何美國納稅人。

申購人須聲明並非美國納稅人，且並非代表美國納稅人取得本基金之受益權單位或

取得之目的並非為出售予美國納稅人。

### 3. 金融機構執行盡職審查及申報作業辦法

我國財政部於2017年6月14日增訂稅捐稽徵法第5條之及第46條之1，另於2017年11月16日發佈「金融機構執行盡職審查及申報作業辦法」(以下簡稱「作業辦法」)，主要為促使台灣接軌經濟合作暨發展組織(OECD)發布之共同申報準則(CRS)，提高帳戶資訊之透明度，並據此與其他國家或地區進行金融帳戶資訊交換。為達成資訊交換的目的，財政部發布之作業辦法係規範金融機構，含證券投資信託事業，須進行金融帳戶資訊交換盡職審查及審查後向稅捐稽徵機關申報應申報國居住者之稅務用途金融帳戶資訊，包含客戶開立帳戶時徵提之自我證明文件、對新帳戶及既有帳戶進行盡職辨識及審查等，以確認資料之有效性及合理性。為配合前揭盡職審查過程，經辨識為作業辦法第24條下之應申報帳戶者，持有該應申報帳戶之受益人有義務提供經理公司合理，且足以辨識其稅務居住者身份之自我證明文件以佐證其身分狀態，倘若刻意規避、隱匿或提供不實之資訊，可能有因違反稅捐稽徵法第46條之1「未應要求或未配合資訊交換提供有關資訊」，而面臨稅捐機關課以罰鍰之可能。另，前揭未配合或拒絕配合提供以致經理公司未能完成盡職審查程序或申報者，本經理公司得拒絕接受或辦理本基金之申購或交易之申請。

## 二、申購價金之計算及給付方式

(一) 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。投資人申購本基金各類型受益權單位，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。

(二) 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：請參閱前述第8頁第十四項(二)之說明。

(三) 最低申購金額：請參閱前述第9頁第十五項之說明。

(四) 本基金各類型受益憑證申購手續費(含遞延手續費)不列入本基金資產。

現行之申購手續費依下列費率計算之：

(1) 申購時給付(除C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位外)：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四。現行之申購手續費由經理公司依其銷售策略在該範圍內定之。(註：目前轉申購本基金時之申購手續費為0.5%，C

類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位持有滿三年者轉換時亦得收取轉申購手續費)。

- (2) 買回時給付，即遞延手續費(僅C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位適用)：

按每受益權單位申購日發行價格或買回日單位淨資產價值孰低者，乘以下列比率，再乘以買回單位數：

- A. 持有期間0~1年(含)：2%
- B. 持有期間1年~2年(含)：1.5%
- C. 持有期間2年~3年(含)：1%
- D. 持有期間超過3年：0%

(註1：計算遞延手續費時，本基金C類型、HC類型、N類型及HN類型轉申購至經理公司其它基金之C類型、HC類型、N類型及HN類型相同計價幣別，持有期間將累積計算，目前經理公司僅接受銷售機構申購C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位)

#### (五) 經理公司辦理有關轉申購涉及不同外幣兌換時，兌換流程及匯率採用依據，茲說明如下：

1. 受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價金實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單位數。
2. 受益人不得申請於經理公司就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申購。
3. 受益人不得申請於經理公司就同一或不同基金之不同外幣計價受益權單位之轉申購。
4. 受益人申請不同基金間之同一貨幣計價受益權單位之轉申購，應經經理公司同意，此轉申購屬同一貨幣間轉換，無匯率兌換問題。
5. 本基金C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位之轉換說明：
  - (1) 持有期間三年(含)以下者，限申請轉換至經理公司其他基金相同幣別之C類型、HC類型、N類型及HN類型受益權單位，持有期間累計計算。
  - (2) 持有期間超過三年者，申請轉換至經理公司其他基金相同幣別之C類型、HC類型、N類型及HN類型受益權單位，其申購手續費之計收標準，依各該基金最新公開說明書之規定辦理。

#### (六) 經理公司應以申購價金進入基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收

付時該事業指定之銀行帳戶當日淨值為計算基準，計算申購單位數。但：

1. 申購本基金新臺幣計價受益權單位，投資人以特定金錢信託方式申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶或電子支付帳戶扣繳申購款項時，金融機構或電子支付機構如於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前將申購價金匯撥基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶者，或該等機構因依銀行法第四十七之三條設立之金融資訊服務事業跨行網路系統之不可抗力情事致申購款項未於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前匯撥至基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。
2. 申購本基金外幣計價受益權單位，投資人以特定金錢信託方式申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶扣繳外幣申購款項時，金融機構如已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前將申購價金指示匯撥，且於受理申購或扣款之次一營業日，經經理公司確認申購款項已匯入基金專戶，或取得金融機構提供已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時，金融機構如已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前依該事業指定之方式將申購價金指示匯撥至該事業指定之銀行帳戶，且該事業確認金融機構已將申購款項匯入其指定之銀行帳戶或取得金融機構提供已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。
3. 基金銷售機構之款項收付作業透過證券集中保管事業辦理者，該事業如已於受理申購或扣款之次一營業日前將申購價金指示匯撥，且於受理申購或扣款之次一營業日，經經理公司確認申購款項已匯入基金專戶，或取得該事業提供已於受理申購或扣款之次一營業日前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。

## (七) 申購價金給付方式

受益權單位之申購價金，應於申購當日以下列方式給付之：

1. 現金。
2. 匯款、轉帳。
3. 票據：應以基金銷售機構所在地票據交換所接受之即期支票、本票支付，並以兌現日為申購日，如上述票據未能兌現者，申購無效。

### 三、 受益憑證之交付

本基金受益憑證發行日後，經理公司應於基金保管機構收足申購價金之日起，於七個營業日內以帳簿劃撥方式交付受益憑證予申購人。

### 四、 證券投資信託事業不接受申購或基金不成立時之處理

(一) 經理公司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。申購人應同時繳回申購書，未繳回者自申購價金返還日起失效。

(二) 本基金不成立時，經理公司應立即指示基金保管機構，於自本基金不成立日起十個營業日內，以申購人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式，退還申購價金及加計自基金保管機構收受申購價金之日起至基金保管機構發還申購價金之前一日止，按基金保管機構活期存款利率計算之利息。新臺幣計價受益權單位利息計至新臺幣「元」，不滿壹元者，四捨五入。外幣計價受益權單位利息之計算方式及位數依基金保管機構計價幣別外匯活期存款利息計算方式辦理，美元計價受益權單位，利息以四捨五入之方式計算至美元「元」以下小數第二位。人民幣計價受益權單位，利息以四捨五入之方式計算至人民幣「元」以下小數第二位。

### 五、 經理公司應公平對待所有基金投資人，不得對特定投資人提供特別優厚之申購條件。

## 玖、 買回受益憑證

### 一、 買回程序、地點及截止時間

(一) 本基金自成立之日起九十日後，受益人得於任一營業日填妥買回申請書，並攜帶登記於經理公司之原留印鑑及所需之買回收件手續費，以書面、電子資料或其他約定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。如以掛號郵寄之方式申請買回者，以向經理公司申請為限。

(二) 除C類型、HC類型、N類型及HN類型外，其他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，但買回後各類型受益憑證所表彰之剩餘受益權單位數不及下表所列之單位數時，經理公司得為全部買回之執行。但剩餘單位數因未滿短線交易期間、透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者，不在此限。

C類型、HC類型、N類型及HN類型每筆申購之基金單位數，應全部轉換或全部買回，除基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者、投資型保單或與經理公司約定同意外，不得請求部分轉換或部分買回。

#### 各類型受益憑證之最低剩餘受益權單位數

計價幣別	A類型及HA類型受益憑證(不分配收益)	B類型及HB類型受益憑證(分配收益)
新臺幣	伍佰單位	伍佰單位
美元	貳拾單位	壹佰單位
人民幣	壹佰單位	陸佰單位

(三) 本基金銷售機構每日收件截止時間：經理公司為週一至週五下午四時止；惟主管機關另有規定者，不在此限；其他基金銷售機構則依各機構規定之收件時間為準，惟不得逾每日下午四時。如遇不可抗力之天然災害或重大事件導致無法正常營業，經理公司得依安全考量，經公告後調整截止時間。惟截止時間前已完成買回手續之交易仍屬有效。除能證明受益人係於截止時間前以書面、電子資料或其他約定方式提出買回申請者外，逾時申請應視為次一營業日之交易。

## 二、 買回價金之計算

- (一) 除信託契約另有規定外，各類型受益權單位每一受益權單位之買回價格以買回日（即受益人之買回請求到達經理公司或基金銷售機構之營業日）各該類型受益權單位每一受益權單位淨資產價值扣除買回費用及遞延手續費計算之。
- (二) 有信託契約第十八條第一項規定之情形（即五之（一）所述），經理公司應於本基金有足夠流動資產支付全部買回價金之次一計算日，依該計算日之各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值恢復計算買回價格。
- (三) 有信託契約第十九條第一項規定之情形（即五之（二）所述），經理公司應於暫停計算本基金部分或全部類型受益權單位買回價格之情事消滅後之次一營業日，依該計算日之各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值恢復計算買回價格。
- (四) 本基金各類型受益憑證買回費用最高不得超過本基金各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值之百分之一，並得由經理公司在此範圍內公告後調整，目前本基金買回費用為零。惟為避免受益人進行短線交易而影響經理公司基金操作策略之規劃，經理公司建議受益人避免進行短線交易。受益人自申購日起持有受益權單位數不滿十四日即申請買回者，視為短線交易。對於從事短線交易者，受益人申請買回，應支付最高不超過買回價金百分之二之買回費用。目前短線交易者應支付之買回費用為百分之〇・三。買回費用歸入本基金資產。

(五) 本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，得由經理公司依金管會規定向金融機構辦理短期借款，並由基金保管機構以基金專戶名義與借款金融機構簽訂借款契約，且應遵守下列規定，如有關法令或相關規定修正者，從其規定：

1. 借款對象以依法得經營辦理放款業務之國內外金融機構為限，亦得包括本基金之基金保管機構。
2. 為給付買回價金之借款期限以三十個營業日為限；為辦理有價證券交割之借款期限以十四個營業日為限。
3. 借款產生之利息及相關費用由本基金資產負擔。
4. 借款總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十。
5. 基金借款對象為基金保管機構或與經理公司有利害關係者，其借款交易條件不得劣於其他金融機構。
6. 基金及基金保管機構之清償責任以本基金資產為限，受益人應負擔責任以其投資於本基金受益憑證之金額為限。

(六) 本基金向金融機構辦理短期借款，如有必要時，金融機構得於本基金財產上設定權利。

(七) 受益人向基金銷售機構申請辦理本基金受益憑證買回事務時，基金銷售機構得就每件買回申請酌收買回收件手續費新臺幣伍拾元整，用以支付處理買回事務之費用，買回收件手續費不併入本基金資產。

C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價幣別受益權單位之買回，應依最新公開說明書之規定扣收買回費用及遞延手續費。其他類型受益權單位之買回，則不適用遞延手續費。

### 三、 買回價金給付之時間及方式

(一) 除信託契約另有規定外，經理公司應自受益人提出買回受益憑證之請求到達經理公司或基金銷售機構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。受益人之買回價金按所申請買回之受益權單位計價幣別給付之。

(二) 如有後述五所定暫停計算本基金部分或全部類型受益權單位買回價格之情事發生者，經理公司應自恢復計算日起七個營業日內給付買回價金。經理公司就恢復計算本基金各類型受益憑證每受益權單位買回價格，應向金管會報備之。

### 四、 受益憑證之換發

本基金受益憑證採無實體發行，無須辦理受益憑證之換發。

## 五、 買回價金遲延給付之情形

- (一) 任一營業日之各類型受益憑證受益權單位買回價金總額扣除當日申購受益憑證發行價額之餘額，超過本基金流動資產總額及信託契約第十七條第四項第(四)款所定之借款比例(即二之(五)所述)時，經理公司得報經金管會核准後暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金。
- (二) 經理公司因金管會之命令或有下列情事之一，並經金管會核准者，經理公司得暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金：
1. 投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易。
  2. 通常使用之通信中斷。
  3. 因匯兌交易受限制。
  4. 有無從收受買回請求或給付買回價金之其他特殊情事者。
- (三) 有前述(二)第1、2或3之任一情事發生，並經金管會核准得暫停計算淨資產價值時，經理公司除得暫停計算買回價格延緩給付買回價金外，並得暫停受益權單位之申購，且於暫停計算本基金淨資產價值之情事消滅後之次一營業日，經理公司應即恢復計算本基金之淨資產價值。

## 六、 買回撤銷之情形

受益人申請買回有前述五之(一)、(二)之情形時，得於暫停計算買回價格公告日(含公告日)起，向原申請買回之機構或經理公司撤銷買回之申請，該撤銷買回之申請除因不可抗力情形外，應於恢復計算買回價格日前(含恢復計算買回價格日)之營業時間內到達原申請買回機構或經理公司，其原買回之請求方失其效力，且不得對該撤銷買回之行為，再予撤銷。

## 七、 經理公司應公平對待所有請求買回受益憑證者，不得對特定人提供特別優厚之買回條件。

# 壹拾、 受益人之權利及負擔

## 一、 受益人應有之權利內容

- (一) 受益人得依信託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：
1. 剩餘財產分派請求權。
  2. 收益分配權(僅B類型及N類型(含HB類型及HN類型)各計價幣別受益權單位之受益人得享有並行使本款收益分配權)。

3. 受益人會議表決權。
4. 有關法令及信託契約規定之其他權利。

(二) 受益人得於經理公司或基金銷售機構之營業時間內，請求閱覽信託契約最新修訂本，並得索取下列資料：

1. 信託契約之最新修訂本影本。經理公司或基金銷售機構得收取工本費。
2. 本基金之最新公開說明書。
3. 經理公司及本基金之最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

(三) 受益人得請求經理公司及基金保管機構履行其依信託契約規定應盡之義務。

(四) 除有關法令或信託契約另有規定外，受益人不負其他義務或責任。

## 二、受 益 人 應 負 擔 費 用 之 項 目 及 其 計 算 、 紿 付 方 式

(一) 受益人應負擔費用之項目及其計算

項目	計算方式或金額
經理費	經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之一、五〇(1.50%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。
保管費	基金保管機構之報酬(含支付國外受託保管機構或其代理人、受託人之費用及報酬)係按本基金淨資產價值每年百分之〇、二七(0.27%)之比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。
申購手續費(含遞延手續費)	<p>本基金各類型受益憑證申購手續費(含遞延手續費)不列入本基金資產。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 申購時給付(除C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位外)：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四。現行之申購手續費由經理公司依其銷售策略在該範圍內定之。(註:目前轉申購本基金時之申購手續費為0.5%，C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位持有滿三年者轉換時亦得收取轉申購手續費)</li> <li>2. 買回時給付，即遞延手續費(僅C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位適用)：           <p>按每受益權單位申購日發行價格或買回日單位淨資產價值孰低者，乘以下列比率，再乘以買回單位數：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 持有期間0~1年(含)：2%</li> <li>(2) 持有期間1年~2年(含)：1.5%</li> <li>(3) 持有期間2年~3年(含)：1%</li> <li>(4) 持有期間超過3年：0%。</li> </ol> <p>(註1:計算遞延手續費時，本基金C類型、HC類型、N類型及HN類型轉申購至經理公司其它基金之C類型、HC類型、N類型及HN類型相同計價幣別，持有期間將累積計算，目前經理公司僅接受銷售機構申購C類型、HC類型、N類型及HN類型各計價類別受益權單位)</p> </li> </ol>
買回費	本基金各類型受益憑證買回費用最高不得超過本基金各類型受益憑證每受益權單

	位淨資產價值之百分之一，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。目前本基金買回費用為零。惟為避免受益人進行短線交易而影響經理公司基金操作策略之規劃，經理公司建議受益人避免進行短線交易。受益人自申購日起持有受益權單位數不滿十四日即申請買回者，視為短線交易。對於從事短線交易者，受益人申請買回時，應支付最高不超過買回價金百分之二之買回費用。買回費用歸入本基金資產。
短線交易買回費用	目前短線交易者應支付之買回費用為買回價金之百分之〇・三。 例如：王先生於113年12月6日申購本基金5,000個單位，於113年12月19日申請全數買回5,000個單位。由於其自申購日起持有本基金單位數不滿十四個日曆日，僅屆滿十三個日曆日，視為短線交易，因此經理公司將對王先生之該筆買回交易收取其實回價金之百分之〇・三(0.3%)之買回費用，買回費用=5,000個單位×買回淨值×0.3%。但若王先生於113年12月20日才申請買回本基金5,000個單位，由於其持有該單位數已滿十四個日曆日，將不視為短線交易，故不收取短線交易買回費用。
買回收件手續費	由基金銷售機構辦理者，基金銷售機構得就每件買回申請酌收新臺幣伍拾元，但至經理公司申請買回者則免。
召開受益人會議費用（註一）	預估每次新臺幣壹佰萬元。
其他費用（註二）	以實際發生之數額為準。

( 註一 )：受益人會議並非每年固定召開，故該費用不一定每年發生。

( 註二 )：包括依信託契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；本基金應支付之一切稅捐；財務報告簽證及核閱費用；清算費用；訴訟或非訴訟所產生之費用；代為追償所需之費用（包括但不限於律師費）；由經理公司依金管會規定向金融機構辦理短期借款之利息及相關費用。（詳見【證券投資信託契約主要內容】中捌之說明）

## （二）受益人應負擔費用之給付方式

除申購手續費於申購時另行支付及買回費、短線交易買回費用、買回收件手續費於申請買回時自買回價金中扣除外，其餘項目均由本基金資產中支付。

## 三、 受益人應負擔租稅之項目及其計算、繳納方式

有關本基金之賦稅事項依財政部(81)台財稅第811663751號函、財政部(91)台財稅第0910455815號函及其他有關法令辦理；但有關法令修正者，應依修正後之規定辦理。

### （一）證券交易稅

1. 受益人轉讓受益憑證時，應由受讓人代徵證券交易稅。
2. 受益人申請買回，或於本基金清算時，繳回受益憑證註銷者，非屬證券交易範圍，均無須繳納證券交易稅。

### （二）印花稅

受益憑證之申購、買回及轉讓等有關單據，均免納印花稅。

### (三) 證券交易所得稅

1. 本基金清算時，分配予受益人之剩餘財產，其中有停徵證券交易所得稅之證券交易所得者，得適用停徵規定。
2. 受益人於證券交易所得稅停徵期間，因申請買回或轉讓受益憑證，其買回或轉讓價款減除成本後所發生之證券交易所得，免納所得稅。
3. 受益人為中華民國營利事業或在中華民國有營業代理人或固定營業場所之外國營利事業者，可能須依「所得基本稅額條例」，將證券交易所得納入營利事業之基本所得額，計算基本稅額。

另，依財政部107年3月6日台財際字第10600686840號令，本基金信託契約已有載明經理公司得代為處理本基金投資相關之稅務事宜，本基金受益人得授權同意由經理公司代為處理本基金投資相關之稅務事宜，並得檢具受益人名冊（內容包括受益人名稱、身分證統一編號或公司統一編號、地址、持有受益權單位數等資料），向經理公司登記所在地之轄區國稅局申請按基金別核發載明我國居住者之受益人持有受益權單位數占該基金發行受益權單位總數比例之居住者證明，以符「避免所得稅雙重課稅及防杜逃稅協定」之規定，俾保本基金權益。

## 四、 受益人會議

### (一) 召開事由

1. 修正信託契約者，但信託契約另有訂定或經理公司認為修正事項對受益人之權益無重大影響，並經金管會核准者，不在此限。
2. 更換經理公司者。
3. 更換基金保管機構者。
4. 終止信託契約者。
5. 經理公司或基金保管機構報酬之調增。
6. 重大變更本基金投資有價證券或從事證券相關商品交易之基本方針及範圍。
7. 其他法令、信託契約規定或經金管會指示事項者。

### (二) 召開程序

1. 依法律、命令或信託契約規定，應由受益人會議決議之事項發生時，由經理公司召開受益人會議。經理公司不能或不為召開時，由基金保管機構召開之。基金保管機構不

能或不為召開時，依信託契約之規定或由受益人自行召開；均不能或不為召開時，由金管會指定之人召開之。受益人亦得以書面敘明提議事項及理由，逕向金管會申請核准後，自行召開受益人會議。

2. 受益人自行召開受益人會議，係指繼續持有受益憑證一年以上，且其所表彰受益權單位數占提出當時本基金已發行在外受益權單位總數百分之三以上之受益人。但如決議事項係專屬於特定類型受益權單位之事項者，前述之受益人，係指繼續持有該類型受益憑證一年以上，且其所表彰該類型受益憑證單位數占提出當時本基金已發行在外該類型受益權單位總數百分之三以上之受益人。

### (三) 決議方式

1. 受益人會議得以書面或親自出席方式召開。受益人會議以書面方式召開者，受益人之出席及決議，應由受益人於受益人會議召開者印發之書面文件（含表決票）為表示，並依原留存簽名式或印鑑，簽名或蓋章後，以郵寄或親自送達方式送至指定處所。
2. 召開全體受益人會議或跨類型受益人會議時，各類型受益權單位數有一表決權，進行出席數及投票數之計算。
3. 受益人會議之決議，應經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之。但如決議事項係專屬於特定類型受益權單位之事項者，則受益人會議應僅該類型受益權單位之受益人有權出席並行使表決權，且受益人會議之決議，應經持有代表已發行該類型受益憑證受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之。下列事項不得於受益人會議以臨時動議方式提出：
  - (1) 更換經理公司或基金保管機構。
  - (2) 終止信託契約。
  - (3) 變更本基金種類。

### (四) 受益人會議應依「證券投資信託基金受益人會議準則」之規定辦理。

## 壹拾壹、 基金之資訊揭露

### 一、 依法令及信託契約規定應揭露之資訊內容

- (一) 經理公司或基金保管機構應通知受益人之事項如下，但專屬於各類型受益權單位之事項，得僅通知該類型受益權單位受益人：

1. 信託契約修正之事項。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。
2. 本基金收益分配之事項(僅須通知B類型及N類型(含HB類型及HN類型)各計價幣別受益權單位之受益人)。
3. 經理公司或基金保管機構之更換。
4. 信託契約之終止及終止後之處理事項。
5. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。
6. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。
7. 其他依有關法令、金管會之指示、信託契約規定或經理公司、基金保管機構認為應通知受益人之事項。

(二) 經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：

1. 前項規定之事項。
2. 每營業日公告前一營業日本基金各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。但本基金成立日後開始銷售之外幣計價受益權單位或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，應於首次或再次銷售日次一營業日起，每營業日公告前一營業日該類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。
3. 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。
4. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之一之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。
5. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。
6. 經理公司或基金保管機構主營業所在地變更者。
7. 本基金之年度及半年度財務報告。
8. 發生信託契約第十四條第一項第(四)款所訂之特殊情形而不受同條項第(三)款原訂投資比例限制之情事，及特殊情形結束後。
9. 其他依有關法令、金管會之指示、信託契約規定或經理公司、基金保管機構認為應公告之事項。
10. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割

、移轉、平倉或取回保證金情事)。

## 二、資訊揭露之方式、公告及取得方法

### (一) 對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：

1. 通知：依受益人名簿記載之通訊地址郵寄之；其指定有代表人者通知代表人，但經受益人同意者，得以傳真或電子方式為之。受益人通訊方式變更時，受益人應即向經理公司或事務代理機構辦理變更登記，否則經理公司或清算人依信託契約規定為送達時，以送達至受益人名簿所載之通訊地址視為已依法送達。
2. 公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。**經理公司或基金保管機構所選定的公告方式所選定之公告方式如下：**
  - (1) 本基金於臺灣證券交易股份有限公司公開資訊觀測站公告下列事項：
    - A. 本基金最新修訂之公開說明書。
    - B. 本基金之年度及半年度財務報告。
    - C. 經理公司年度財務報告。
  - (2) 本基金於同業公會網站公告下列事項：
    - A. 信託契約修正之事項。
    - B. 本基金收益分配之事項(僅須通知B類型及N類型(含HB類型及HN類型)各計價幣別受益權單位之受益人)。
    - C. 經理公司或基金保管機構之更換。
    - D. 信託契約之終止及終止後之處理事項。
    - E. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。
    - F. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。
    - G. 每營業日公告前一營業日本基金各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。但基金成立日後開始銷售之外幣計價受益權單位或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，應於首次或再次銷售日次一營業日起，每營業日公告前一營業日該類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。
    - H. 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之一之標的種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等。

- I. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。
- J. 經理公司或基金保管機構主營業所所在地變更者。
- K. 發生信託契約第十四條第一項第(四)款所訂之特殊情形而不受同條項第(三)款原訂投資比例限制之情事，及特殊情形結束後。
- L. 其他依有關法令、金管會之指示、信託契約規定或經理公司、基金保管機構認為應公告之事項。(如買回費用之變更、基金經理人之變更、事務代理機構之指定變更、營業處所之變更等。)
- M. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。

(二) 通知及公告之送達日，依下列規定：

1. 依前(一)所列1之方式通知者，除郵寄方式以發信日之次日為送達日，應以傳送日為送達日。
2. 依前(一)所列2之方式公告者，以首次刊登日或資料傳輸日為送達日。
3. 同時以前(一)所列1、2之方式送達者，以最後發生者為送達日。

(三) 受益人通知經理公司、基金保管機構或事務代理機構時，應以書面、掛號郵寄方式為之。

(四) 前述一之(二)所列3、4規定應公布之內容，如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。

(五) 經理公司及基金銷售機構應於營業時間內在營業處所提供之資料，以供受益人閱覽或索取：

1. 信託契約之最新修訂本影本。經理公司或基金銷售機構得收取工本費。
2. 本基金之最新公開說明書。
3. 經理公司及本基金之最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

## 壹拾貳、基金運用狀況

有關本基金運用狀況，請參閱本公司公開說明書【附錄八】。

## 【證券投資信託契約主要內容】

### 壹、 基金名稱、證券投資信託事業名稱、基金保管機構名稱及基金存續期間

- 一、 本基金定名為安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金(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)。
- 二、 本基金之經理公司為安聯證券投資信託股份有限公司。
- 三、 本基金之基金保管機構為中國信託商業銀行股份有限公司。
- 四、 本基金之存續期間為不定期限；本基金信託契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。

### 貳、 基金發行總面額及受益權單位總數(信託契約第三條第一項)

請參閱本公司公開說明書第1頁【基金概況】中壹所列一、二之說明。

### 參、 受益憑證之發行及簽證(信託契約第四條及第六條)

- 一、 本基金受益憑證分下列各類型發行，即A類型新臺幣計價受益權單位(不分配收益)、B類型新臺幣計價受益權單位(分配收益)、N類型新臺幣計價受益權單位(分配收益)、C類型新臺幣計價受益權單位(不分配收益)、A類型美元計價受益權單位(不分配收益)、B類型美元計價受益權單位(分配收益)、N類型美元計價受益權單位(分配收益)、C類型美元計價受益權單位(不分配收益)、HA類型新臺幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HA類型人民幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HB類型新臺幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HB類型人民幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HN類型新臺幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HN類型人民幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HC類型新臺幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HC類型人民幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)。
- 二、 經理公司發行受益憑證，應經金管會之事先核准後，於開始募集前於日報或依金管會所指定之方式辦理公告。本基金成立前，不得發行受益憑證，本基金受益憑證發行日至遲不得超過自本基金成立日起算三十日。
- 三、 本基金各類型受益憑證分別表彰各類型受益權，各類型受益憑證所表彰之受益權單位數，以四捨五入之方式計算至小數點以下第一位。
- 四、 本基金各類型受益憑證均為記名式，採無實體發行，不印製實體受益憑證。
- 五、 除因繼承而為共有外，每一受益憑證之受益人以一人為限。
- 六、 因繼承而共有受益權時，應推派一人代表行使受益權。

- 七、 政府或法人為受益人時，應指定自然人一人代表行使受益權。
- 八、 本基金受益憑證發行日後，經理公司應於基金保管機構收足申購價金之日起，於七個營業日內以帳簿劃撥方式交付受益憑證予申購人。
- 九、 本基金受益憑證以無實體發行，依下列規定辦理：
- (一) 經理公司發行受益憑證不印製實體證券，而以帳簿劃撥方式交付時，應依有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法及證券集中保管事業之相關規定辦理。
- (二) 本基金不印製表彰受益權之實體證券，免辦理簽證。
- (三) 本基金受益憑證全數以無實體發行，受益人不得申請領回實體受益憑證。
- (四) 經理公司與證券集中保管事業間之權利義務關係，依雙方簽訂之開戶契約書及開放式受益憑證款項收付契約書之規定。
- (五) 經理公司應將受益人資料送交證券集中保管事業登錄。
- (六) 受益人向經理公司或基金銷售機構所為之申購，其受益憑證係登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下之登錄專戶，或經經理公司同意後，得指定其本人開設於經理公司之登錄專戶或證券商之保管劃撥帳戶。登載於登錄專戶下者，其後請求買回，僅得向經理公司或其委任之基金銷售機構為之。
- (七) 受益人向往來證券商所為之申購或買回，悉依證券集中保管事業所訂相關辦法之規定辦理。

#### **肆、 受益憑證之申購(信託契約第五條)**

請參閱本公司公開說明書第44頁【基金概況】中捌之說明。

#### **伍、 基金之成立與不成立(信託契約第七條)**

- 一、 本基金之成立條件，請參閱本公司公開說明書第2頁【基金概況】中壹所列五之說明。
- 二、 本基金符合成立條件時，經理公司應即向金管會報備，經金管會核備後始得成立。
- 三、 本基金不成立時，請參閱本公司公開說明書第49頁【基金概況】中捌所列四之說明。

#### **陸、 受益憑證之上市及終止上市**

無

## **柒、 基金之資產(信託契約第九條)**

- 一、 本基金全部資產應獨立於經理公司及基金保管機構自有資產之外，並由基金保管機構本於信託關係，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金之資產。本基金資產應以「中國信託商業銀行受託保管安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金專戶」名義，經金管會核准後登記之，並得簡稱為「安聯AI收益成長多重資產基金專戶」。基金保管機構應於外匯指定銀行依本基金外幣計價幣別開立上述專戶。但本基金於中華民國境外之資產，得依資產所在國或地區法令或基金保管機構與國外受託保管機構間契約之約定辦理。
- 二、 經理公司及基金保管機構就其自有財產所負債務，依證券投資信託及顧問法第二十一條規定，其債權人不得對於本基金資產為任何請求或行使其他權利。
- 三、 經理公司及基金保管機構應為本基金製作獨立之簿冊文件，以與經理公司及基金保管機構之自有財產互相獨立。
- 四、 下列財產為本基金資產：
  - (一) 申購受益權單位之發行價額。
  - (二) 發行價額所生之孳息。
  - (三) 以本基金購入之各項資產。
  - (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N類型(含HB類型及HN類型)各計價幣別受益權單位之受益人可享有之收益分配）。
  - (五) 以本基金購入之資產之孳息及資本利得。
  - (六) 因受益人或其他第三人對本基金請求權罹於消滅時效，本基金所得之利益。
  - (七) 買回費用（不含委任基金銷售機構收取之買回收件手續費）。
  - (八) 其他依法令或信託契約規定之本基金資產。
- 五、 因運用本基金所生之外匯兌換損益，由本基金承擔。
- 六、 本基金資產非依信託契約規定或其他中華民國法令規定，不得處分。

## **捌、 基金應負擔之費用(信託契約第十條)**

- 一、 下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之：
  - (一) 依信託契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由股務代理機構、證券交易所或政府等

其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為履行信託契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用；

- (二) 本基金應支付之一切稅捐；
- (三) 本基金之財務報告簽證及核閱費用；
- (四) 依信託契約第十六條規定應給付經理公司與基金保管機構之報酬；
- (五) 本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，由經理公司依相關法令及信託契約之規定向金融機構辦理短期借款之利息、設定費、手續費與基金保管機構為辦理本基金短期借款事務之處理費用或其他相關費用；
- (六) 除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，任何就本基金或信託契約對經理公司或基金保管機構所為訴訟上或非訴訟上之請求及經理公司或基金保管機構因此所發生之費用，未由第三人負擔者；
- (七) 除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，經理公司為經理本基金或基金保管機構為保管、處分、辦理本基金短期借款及收付本基金資產，對任何人為訴訟上或非訴訟上之請求所發生之一切費用（包括但不限於律師費），未由第三人負擔者，或經理公司依信託契約第十二條第十二項規定，或基金保管機構依信託契約第十三條第六項、第十二項及第十三項規定代為追償之費用（包括但不限於律師費），未由被追償人負擔者；
- (八) 召開受益人會議所生之費用，但依法令或金管會指示經理公司負擔者，不在此限；
- (九) 本基金清算時所生之一切費用；但因信託契約第二十四條第一項第(五)款之事由終止契約時之清算費用，由經理公司負擔。

二、 本基金各類型受益權單位合計任一曆日淨資產價值低於等值新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(五)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其它支出及費用均由經理公司負擔。於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依信託契約第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。

三、 除本條第一、二項所列支出及費用應由本基金負擔外，經理公司或基金保管機構就本基金事項所發生之其他一切支出及費用，均由經理公司或基金保管機構自行負擔。

四、 本基金應負擔之費用，於計算每受益權單位淨資產價值、收益分配（僅限B類型及N類型（含HB類型及HN類型）各計價幣別受益權單位之受益人可享有收益之分配權）或其他必要情形，應分別計算各

類型受益權單位應負擔之支出及費用。各類型受益權單位應負擔之支出及費用，依最新公開說明書之規定辦理。可歸屬於各類型受益權單位所產生之費用及損益，由各類型受益權單位受益人承擔。

#### **玖、 受益人之權利、義務與責任(信託契約第十一條)**

請參閱本公司公開說明書第52頁【基金概況】中壹拾之說明。

#### **壹拾、 證券投資信託事業之權利、義務與責任(信託契約第十二條)**

請參閱本公司公開說明書第19頁【基金概況】中參之說明。

#### **壹拾壹、 基金保管機構之權利、義務與責任(信託契約第十三條)**

請參閱本公司公開說明書第22頁【基金概況】中肆之說明。

#### **壹拾貳、 運用基金投資證券之基本方針及範圍(信託契約第十四條)**

請參閱本公司公開說明書第4頁【基金概況】中壹所列九之說明。

#### **壹拾參、 收益分配(信託契約第十五條)**

請參閱本公司公開說明書第14頁【基金概況】中壹所列二十四之說明。

#### **壹拾肆、 受益憑證之買回(信託契約第十七條)**

請參閱本公司公開說明書第49頁【基金概況】中玖之說明。

#### **壹拾伍、 基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算(信託契約第二十、二十一及三十條)**

一、 經理公司應每營業日以基準貨幣依下列方式計算本基金之淨資產價值：

- (一) 以基準貨幣計算本基金資產總額，減除適用所有類型且費用相同之相關費用後，得出以基準貨幣呈現之初步資產價值。
- (二) 依各類型受益權單位之資產佔總基金資產比例，計算以基準貨幣呈現之各類型初步資產價值。
- (三) 加減專屬各類型之損益，得出以基準貨幣呈現之各類型資產淨值。

(四) 前款各類型資產淨值加總即為本基金以基準貨幣呈現之淨資產價值。

(五) 第(三)款各類型資產淨值按信託契約第三十條第二項(即後列第五點所述)之結算匯率換算即得出以計價幣別呈現之各類型淨資產價值。

二、本基金包含不同計價貨幣之受益權單位，每營業日淨資產價值計算及各不同計價貨幣受益權單位淨值換算均以基準貨幣與各計價貨幣進行轉換，存在匯率換算風險。

三、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之。

四、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」辦理之，目前核定之計算標準及作業辦法如【附錄二】及【附錄三】。經理公司並應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：

(一) 中華民國之資產：依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。

(二) 國外之資產：原則上於每計算日下午6點(含)前完成及公告，惟若遇其所投資國外資產有任何之公司訊息宣告(如股利、分割、合併等事宜)，須待國外受託保管機構提供相關資訊確認時，其淨值計算完成時間可能會稍受影響，但仍會於每一計算日完成淨值計算。並依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。目前計算標準如下：

1. 上市或上櫃之股票、興櫃股票、認購(售)權證或認股權憑證、參與憑證、不動產投資信託受益證券、存託憑證：以最近營業日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具各相關證券交易所或店頭市場收盤價格為準；認購已上市或上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得公平價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

2. 債券：以計算日中華民國時間上午9點自彭博資訊(Bloomberg)取具之最近收盤價格加計至計算日前一營業日止之應收利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近收盤價格時，以路孚特(Refinitiv)或交易對手等所提供之最近收盤價格為準。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得公平價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

註：經理公司評價委員會之運作機制說明如下：

(1) 應召開經理公司評價委員會之情形

持有國外上市、上櫃股權性質有價證券(含指數股票型基金ETF/存託憑證)發生下列之一情事而暫停交易達連續七個營業日、國外債權性質有價證券達連續一個月，應重新評價，評價委員會應於應重新評價事實發生之次日起三個營業日內召開評價委員會：

- A. 個股非因股東會(corporate action)等事件之暫停交易；
- B. 突發事件造成交易市場關閉；
- C. 交易市場非因例假日停止交易。

如無重大爭議之情事，亦得由委員會成員以電郵決議方式辦理。

#### (2) 經理公司評價委員會之評價方法

其評價方法依本公司「國外有價證券暫停交易評價方法」作業。資產評價涉及專業主觀判斷，依評價結果計算帳戶淨資產價值之相關有價證券價格，可能與該有價證券其後於市場得以實際賣出的價格有所不同，評價委員會應以審慎及誠信原則評定有價證券合理的可能價格。

#### 3. 外國之基金受益憑證：

(1) 證券交易所或店頭市場交易者：以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具之最近收盤價格為準。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得最近收盤價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。

(2) 非證券交易所或非店頭市場交易者：以計算日中華民國時間中午12點前取得各外國基金管理機構對外公告之最近淨值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。

#### 4. 短期票券：以買進成本加計自買進日起至最近營業日止估列之應收利息為準。

### (三) 國內、外證券相關商品：

1. 集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具之最近收盤價格為準。
2. 非集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)及路孚特(Refinitiv)取具或交易對手所提供之最近價格為準。

3. 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊 ( Bloomberg ) 或路孚特(Refinitiv)取具之最近結算價格為準，以計算契約利得或損失。

五、本基金非基準貨幣計價資產與基準貨幣之匯率兌換，先按彭博資訊 ( Bloomberg ) 所示最近營業日各該外幣對美金之收盤匯率將外幣換算為美金，再按中華民國中央銀行網站所示最近營業日美金對新臺幣之收盤匯率換算為新臺幣。如無法取得彭博資訊所提供之最近營業日收盤匯率時，以路孚特(Refinitiv)所提供之收盤匯率為準，如亦無法取得路孚特(Refinitiv)所提供之最近營業日收盤匯率者，則以國外受託保管機構所提供的收盤匯率為之。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。

六、各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值，以計算日該類型受益權單位淨資產價值，除以該類型已發行在外受益權單位總數，以四捨五入方式計算至各該計價幣別「元」以下小數點第二位。

七、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。但本基金成立日後開始銷售之外幣計價受益權單位或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，應於首次或再次銷售日次一營業日起，每營業日公告前一營業日該類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。

## 壹拾陸、證券投資信託事業之更換(信託契約第二十二條)

一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換經理公司：

- (一) 受益人會議決議更換經理公司者。
- (二) 金管會基於公益或受益人之權益，以命令更換者。
- (三) 經理公司經理本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他證券投資信託事業經理者。
- (四) 經理公司有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司之職務者。

二、經理公司之職務應自交接完成日起，由金管會核准承受之其他證券投資信託事業或由金管會命令移轉之其他證券投資信託事業承受之，經理公司之職務自交接完成日起解除，經理公司依信託契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由經理公司負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知經理公司或已請求或已起訴者，不在此限。

三、更換後之新經理公司，即為信託契約當事人，信託契約經理公司之權利及義務由新經理公司概括

承受及負擔。

四、 經理公司之更換，應由承受之經理公司公告之。

### **壹拾柒、 基金保管機構之更換(信託契約第二十三條)**

一、 有下列情事之一者，經金管會核准後，更換基金保管機構：

- (一) 受益人會議決議更換基金保管機構。
- (二) 基金保管機構辭卸保管職務經經理公司同意者。
- (三) 基金保管機構辭卸保管職務，經與經理公司協議逾六十日仍不成立者，基金保管機構得專案報請金管會核准。
- (四) 基金保管機構保管本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他基金保管機構保管者。
- (五) 基金保管機構有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者。
- (六) 基金保管機構被調降信用評等等級至不符合金管會規定等級之情事者。

二、 基金保管機構之職務自交接完成日起，由金管會核准承受之其他基金保管機構或由金管會命令移轉之其他基金保管機構承受之，基金保管機構之職務自交接完成日起解除。基金保管機構依信託契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由基金保管機構負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知基金保管機構或已請求或已起訴者，不在此限。

三、 更換後之新基金保管機構，即為信託契約當事人，信託契約基金保管機構之權利及義務由新基金保管機構概括承受及負擔。

四、 基金保管機構之更換，應由經理公司公告之。

### **壹拾捌、 證券投資信託契約之終止(信託契約第二十四條)**

一、 有下列情事之一者，經金管會核准後，信託契約終止：

- (一) 金管會基於保護公益或受益人權益，認以終止信託契約為宜，以命令終止信託契約者。
- (二) 經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因經理本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金經理公司職務，而無其他適當之經理公司承受其原有權利及義務者。
- (三) 基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因保管本基金顯然不善，

依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務，而無其他適當之基金保管機構承受其原有權利及義務者。

(四) 受益人會議決議更換經理公司或基金保管機構，而無其他適當之經理公司或基金保管機構承受原經理公司或基金保管機構之權利及義務者。

(五) 本基金各類型受益權單位合計淨資產價值最近三十個營業日平均值低於等值新臺幣壹億元時，經理公司應即通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止信託契約者；於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依信託契約第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。

(六) 經理公司認為因市場狀況、本基金特性、規模或其他法律上或事實上原因致本基金無法繼續經營，以終止信託契約為宜，而通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止信託契約者。

(七) 受益人會議決議終止信託契約者。

(八) 受益人會議之決議，經理公司或基金保管機構無法接受，且無其他適當之經理公司或基金保管機構承受其原有權利及義務者。

二、 信託契約之終止，經理公司應於核准之日起二日內公告之。

三、 信託契約終止時，除在清算必要範圍內，信託契約繼續有效外，信託契約自終止之日起失效。

四、 本基金清算完畢後不再存續。

## **壹拾玖、 基金之清算(信託契約第二十五條)**

一、 信託契約終止後，清算人應向金管會申請清算。在清算本基金之必要範圍內，信託契約於終止後視為有效。

二、 本基金之清算人由經理公司擔任之，經理公司有信託契約第二十四條第一項第(二)款或第(四)款之情事時，應由基金保管機構擔任。基金保管機構亦有信託契約第二十四條第一項第(三)款或第(四)款之情事時，由受益人會議決議另行選任符合金管會規定之其他證券投資信託事業或基金保管機構為清算人。

三、 基金保管機構因信託契約第二十四條第一項第(三)款或第(四)款之事由終止信託契約者，得由清算人選任其他適當之基金保管機構報經金管會核准後，擔任清算時期原基金保管機構之職務。

四、 除法律或信託契約另有規定外，清算人及基金保管機構之權利義務在信託契約存續範圍內與原經理公司、基金保管機構同。

五、 清算人之職務如下：

- (一) 了結現務。
- (二) 處分資產。
- (三) 收取債權、清償債務。
- (四) 分派剩餘財產。
- (五) 其他清算事項。

六、 清算人應於金管會核准清算後，三個月內完成本基金之清算。但有正當理由無法於三個月內完成清算者，於期限屆滿前，得向金管會申請展延一次，並以三個月為限。

七、 清算人應儘速以適當價格處分本基金資產，清償本基金之債務，並將清算後之餘額，指示基金保管機構依各類型受益權單位數之比例分派予各受益人。清算餘額分配前，清算人應將前項清算及分配之方式向金管會申報及公告，並通知受益人，其內容包括清算餘額總金額、本基金各類型受益權單位總數、各類型受益憑證每受益權單位可受分配之比例、清算餘額之給付方式及預定分配日期。清算程序終結後二個月內，清算人應將處理結果向金管會報備並通知受益人。

八、 本基金清算及分派剩餘財產之通知，應依信託契約第三十一條規定，分別通知受益人。

九、 前項之通知，應送達至受益人名簿所載之通訊地址。

十、 清算人應自清算終結申報金管會之日起，將各項簿冊及文件保存至少十年。

## 貳拾、 受益人名簿(信託契約第二十七條)

一、 經理公司及經理公司指定之事務代理機構應依「受益憑證事務處理規則」，備置最新受益人名簿壹份。

二、 前項受益人名簿，受益人得檢具利害關係證明文件指定範圍，隨時請求查閱或抄錄。

## 貳拾壹、 受益人會議(信託契約第二十八條)

請參閱本公開說明書第55頁【基金概況】中拾所列四之說明。

## 貳拾貳、 通知及公告(信託契約第三十一條)

請參閱本公開說明書第56頁【基金概況】中壹拾壹之說明。

## 貳拾參、 證券投資信託契約之修正(信託契約第卅四條)

信託契約之修正應經經理公司及基金保管機構之同意，受益人會議為同意之決議，並經金管

會之核准。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不經受益人會議決議，但仍應經經理公司、基金保管機構同意，並經金管會之核准。

根據證券投資信託及顧問法第二十條及證券投資信託事業管理規則第二十一條第一項規定，證券投資信託事業應於其營業處所及其基金銷售機構營業處所，或以其他經主管機關指定之其他方式備置證券投資信託契約，以供投資人查閱；證券投資信託事業應依投資人之請求，提供證券投資信託契約副本，並得收取工本費新臺幣壹佰元。

## 【證券投資信託事業概況】(截至114年9月30日)

### 壹、 事業簡介

#### 一、 設立日期

經理公司於中華民國88年4月26日成立。

#### 二、 最近三年股本形成經過

年月	每股面額 (新臺幣元)	核定股本		實收股本		股本來源
		股數(股)	金額(新臺幣元)	股數(股)	金額(新台幣元)	
88.04	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	公司成立資本額

#### 三、 營業項目

- (一) 發行受益憑證募集證券投資信託基金。
- (二) 運用證券投資信託基金從事證券及其相關商品之投資。
- (三) 接受客戶全權委託投資事務。
- (四) 證券投資顧問業務。
- (五) 其他經金管會核准之有關業務。

#### 四、 沿革

##### (一) 最近五年度之基金產品

基金名稱	成立日
安聯收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-美元	2020年01月03日
安聯收益成長多重資產基金-A類型(累積)-美元	2020年01月03日
安聯收益成長多重資產基金-B類型(月配息)-美元	2020年01月03日
安聯特別收益多重資產基金- A類型(累積)-新臺幣	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- B類型(月配息)-新臺幣	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- N類型(月配息)-新臺幣	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HA類型(累積)-新臺幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HB類型(月配息)-新臺幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HN類型(月配息)-新臺幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HA類型(累積)-人民幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HB類型(月配息)-人民幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- HN類型(月配息)-人民幣(避險)	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- A類型(累積)-美元	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- B類型(月配息)-美元	2020年07月21日
安聯特別收益多重資產基金- N類型(月配息)-美元	2020年07月21日
安聯新興債券收益組合基金- A類型(累積)-新臺幣	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金- B類型(月配息)-新臺幣	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金- N類型(月配息)-新臺幣	2020年09月02日

安聯新興債券收益組合基金 - HA類型(累積)-新臺幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - HB類型(月配息)-新臺幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - HN類型(月配息)-新臺幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - HA類型(累積)-人民幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - HB類型(月配息)-人民幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - HN類型(月配息)-人民幣(避險)	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - A類型(累積)-美元	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - B類型(月配息)-美元	2020年09月02日
安聯新興債券收益組合基金 - N類型(月配息)-美元	2020年09月02日
安聯中國策略基金-人民幣	2021年01月04日
安聯收益成長多重資產基金-C類型(累積)-新臺幣	2021年03月02日
安聯收益成長多重資產基金-C類型(累積)-美元	2021年03月02日
安聯四季成長組合基金-R類型-新臺幣	2021年09月27日
安聯全球股票多元投資風格基金- R類型-新臺幣(原名:安聯全球人口趨勢基金)	2021年09月28日
安聯四季雙收入息組合基金- R類型(累積)-新臺幣	2021年09月28日
安聯四季回報債券組合基金- R類型(累積)-新臺幣	2021年09月29日
安聯四季雙收入息組合基金- B1類型(月配息)-新臺幣	2023年06月06日
安聯美國短年期非投資等級債券基金-I類型(累積)-新臺幣	2024年02月05日
安聯AI收益成長多重資產基金-A類型(累積)-新臺幣	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-B類型(月配息)-新臺幣	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-新臺幣	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HA類型(累積)-新臺幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HB類型(月配息)-新臺幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HN類型(月配息)-新臺幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HA類型(累積)-人民幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HB類型(月配息)-人民幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-HN類型(月配息)-人民幣(避險)	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-A類型(累積)-美元	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-B類型(月配息)-美元	2024年08月28日
安聯AI收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-美元	2024年08月28日
安聯台灣高息成長主動式ETF基金	2025年07月03日
安聯四季成長組合基金-TISA類型-新臺幣	2025年07月08日
安聯AI收益成長多重資產基金-C類型(累積)-新臺幣	2025年08月13日
安聯四季雙收入息組合基金-B1類型(月配息)-美元	2025年08月29日

(二) 分公司及子公司之設立：民國九十六年二月經金管會核准設立台中分公司及高雄分公司。

(三) 董事、監察人或主要股東股權之移轉股權或更換、經營權之改變及其他重要紀事

1. 本公司原任總經理何笛藤先生，因屆齡退休，經民國93年7月19董事會決議通過並經金管會核備委任高凡德先生為新任之總經理。

2. 德商德利銀行股份有限公司於民國93年8月27日將其持有本公司之股份全數轉讓與德商德盛全球資產管理有限公司。
3. 本公司法人股東德商德盛全球資產管理有限公司於民國93年8月31日改派法人代表人由高凡德補任董事。
4. 本公司法人股東德商德盛全球資產管理有限公司於民國93年8月31日改派法人代表人由高健文取代梅耀涵並接任監察人席位。
5. 本公司原任董事何笛藤先生因屆齡退休，於民國94年2月15日辭任董事。
6. 德商德盛全球資產管理有限公司已於94年3月間與德商Allianz GI AP公司合併，存續公司為德商Allianz GI AP公司。
7. 本公司於95年12月28日獲准兼營證券投資顧問業務，並於96年1月1日受讓德盛安聯證券投資顧問公司之資產及業務。
8. 本公司原任總經理高凡德先生，辭任總經理一職，經民國96年1月2日董事會決議通過，另委任許慶雲女士為新任之總經理，此業於民國96年1月15日經金管會核備在案。
9. 高凡德先生於民國96年1月2日經董事會決議通過當選為新任董事長，業於民國96年1月15日經金管會核備在案。（本公司原任董事長朴富綱先生因股東改派董事，不再擔任本公司董事長）
10. 本公司法人股東德商Allianz GI AP公司於民國96年1月2日改派法人代表人由麥佐治取代高健文並接任監察人席位。
11. 本公司法人股東德商Allianz GI AP公司於民國99年2月5日改派法人代表人由高凡德、許慶雲、黎俊雄、段嘉薇及周偉德等五人擔任董事、麥佐治擔任監察人，高凡德並於民國99年2月10日經董事會決議通過續任董事長一職，民國99年3月19日經金管會准予辦理。
12. 本公司原任董事黎俊雄因個人因素於民國99年6月30日辭任董事。
13. 本公司法人股東德商Allianz GI AP公司於民國100年1月18日指派法人代表人由陳欣羚遞補擔任董事。
14. 本公司原任董事陳欣羚及監察人麥佐治於民國100年7月7日分別辭任董事及監察人職務。本公司法人股東德商Allianz GI AP公司於民國100年7月7日改派法人代表人，分別由歐以耕及陳欣羚接任董事及監察人席位。

15. 本公司法人股東德商Allianz GI AP公司於民國101年9月10日正式更名為德商AllianzGI Holding公司
16. 本公司法人股東AllianzGI Holding公司於民國101年12月18日改派法人代表，由方奕權取代陳欣羚並擔任監察人席位。
17. 本公司法人股東AllianzGI Holding公司於民國102年1月2日正式改名為Allianz Global Investors GmbH。
18. 本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國102年2月20日改派法人代表，由高凡德、許慶雲、周偉德、段嘉薇及張惟閔等五人擔任董事、方奕權續任監察人，高凡德並於民國102年2月21日經董事會決議通過續任董事長一職。
19. 本公司董事長高凡德因法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國102年8月7日重新改派請辭。本公司於同日召開董事會，推選許慶雲擔任董事長乙職。本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH另指派葉錦華先生取代高凡德先生續為董事乙職。
20. 本公司總經理周偉德君因個人生涯規劃自102年8月30日起辭任總經理乙職。本公司於102年9月3日召開董事會，指派段嘉薇女士為新任總經理，金管會於102年10月31日核准段嘉薇女士擔任本公司新任總經理。公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於董事會當日另指派陳怡先女士取代周偉德先生續為董事乙職。
21. 本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國103年9月23日合併至Allianz Global Investors Europe GmbH，以Allianz Global Investors Europe GmbH為存續公司及新任法人股東。並於同日指派法人代表，由許慶雲、段嘉薇、張惟閔、陳怡先及葉錦華等五人續任董事、方奕權續任監察人。本公司另於9月24日召開董事會決議通過許慶雲女士續任董事長乙職。
22. 本公司法人股東Allianz Global Investors Europe GmbH於民國103年11月28日更名為Allianz Global Investors GmbH。
23. 本公司名稱業經金管會以中華民國104年7月3日金管證投字第1040025728號函核准自「德盛安聯證券投資信託股份有限公司」變更為「安聯證券投資信託股份有限公司(簡稱「安聯投信」)」。

24. 本公司於民國105年9月14日修正公司章程將董事人數由現行五人改為六人。法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國105年9月21日指派劉芮鸞為法人代表，並擔任董事。
25. 本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於中華民國106年9月21日指派法人代表，由許慶雲、段嘉薇、張惟閔、陳怡先、葉錦華及劉芮鸞等六人擔任董事、方奕權擔任監察人。本公司另於同日召開董事會決議通過許慶雲女士繼續擔任董事長乙職。
26. 本公司於民國108年2月12日修正公司章程將董事人數由現行六人改為五至七人。法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國108年2月15日指派劉崇璋取代劉芮鸞為法人代表，並擔任董事。
27. 法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國108年10月18日指派陳彥婷為法人代表，並擔任董事。
28. 本公司董事長許慶雲請辭董事長及董事，於民國109年6月17日起生效。本公司於同日召開董事會，推選段嘉薇擔任董事長乙職。
29. 本公司總經理段嘉薇辭任總經理，於民國109年6月17日起生效。本公司於同日召開董事會，聘任陳彥婷擔任總經理。總經理聘任案已於109年7月29日經金管會核准在案。
30. 本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於中華民國109年9月21日指派法人代表，由段嘉薇、陳彥婷、張惟閔、陳怡先、龍媛媛等五人擔任董事、方奕權擔任監察人。本公司並於同日召開董事會決議通過段嘉薇女士繼續擔任董事長乙職。
31. 法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國109年11月24日指派黃麗英為法人代表，並擔任董事。
32. 法人股東Allianz Global Investors GmbH於民國111年10月1日改派Delia Poon LANG為法人代表，取代方奕權擔任監察人。
33. 本公司法人股東Allianz Global Investors GmbH於中華民國112年9月21日指派法人代表，由段嘉薇、陳彥婷、張惟閔、陳怡先、黃麗英、龍媛媛等六人擔任董事、Delia Poon LANG擔任監察人。本公司並於同日召開董事會決議通過段嘉薇女士繼續擔任董事長乙職。

## 貳、公司組織

### 一、股權分散情形

#### (一) 股東結構

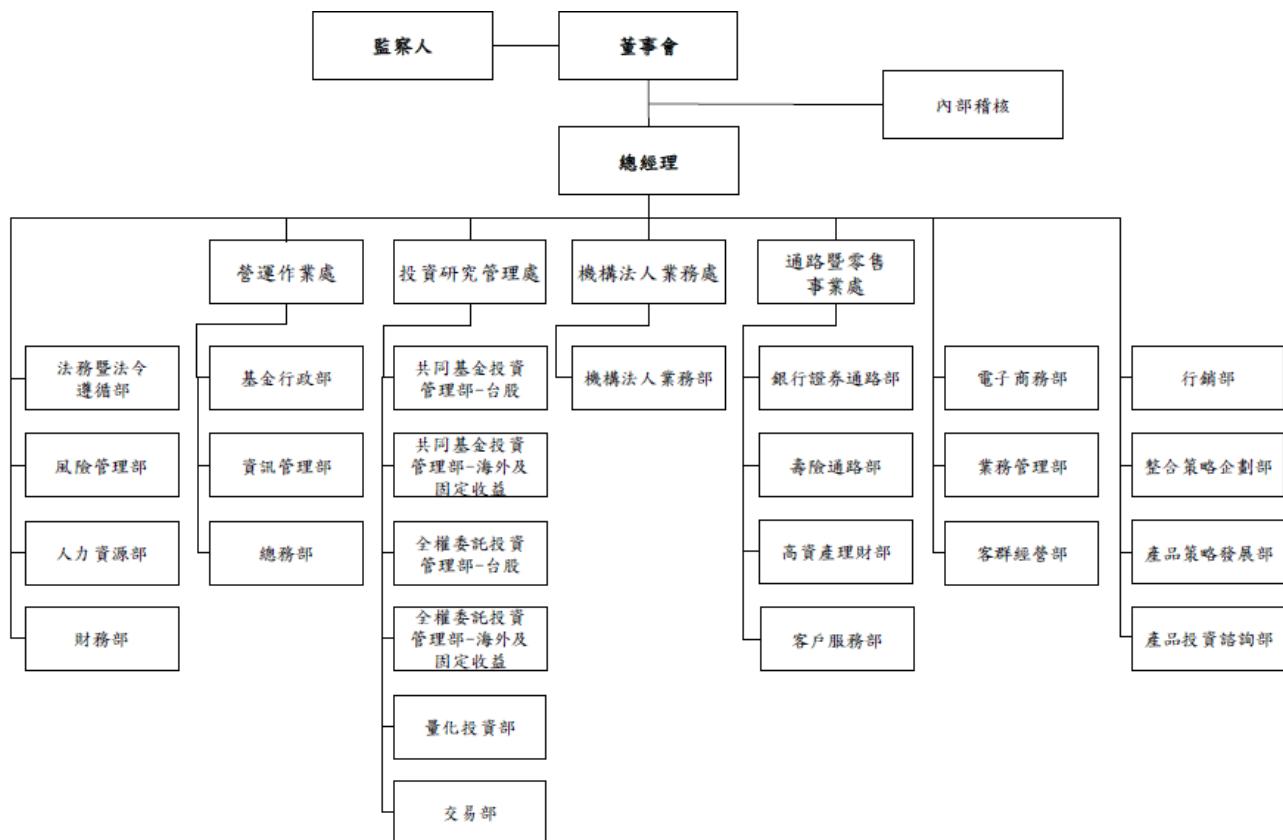
股東結構 數量	本國法人		本國自然人	外國機構	外國個人	合計
	上市公 司	其他 法 人				
人數(人)	--	--	--	1	--	1
持有股數(千股)	--	--	--	30,000	--	30,000
持股比例(%)	--	--	--	100	--	100

#### (二) 主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數(千股)	持股比例(%)
Allianz Global Investors GmbH		30,000	100

### 二、組織系統

#### (一) 經理公司之組織架構



#### (二) 各主要部門所營業務及員工人數：

##### 1. 投資研究管理處(38人)

###### (1) 共同基金投資管理部-台股/共同基金投資管理部-海外及固定收益/量化投資部

A. 負責公募信託基金之實際操作及運用，就投資方向與投資內容，參考投資

研究部之分析報告，提出具體建議並做成投資組合。

- B. 透過國內外之證券投資顧問公司、專業投資機構及同業取得並確實掌握市場最新資訊。
- C. 編撰有關主管機關明文規定之基金投資相關報告，使主管機關及投資大眾瞭解基金投資之標的、績效及未來投資方向。
- D. 負責就經濟動向、金融情勢、投資趨勢及其他相關問題作成具體之研究分析建議，提供基金經理人作為決定未來基金之投資方針、基金投資組合內容及基金發行時之參考。
- E. 編撰有關總體經濟與產業之研究報告，並按時編撰綜合經濟趨勢分析月刊，使投資客戶瞭解總體經濟狀況與各產業發展趨勢及前景。
- F. 負責主動式交易所交易基金之實際操作及運用，維護並優化現有計量模型，提供具體建議並做成投資組合。
- G. 研發新計量模型，提供經理人做為未來基金發行內容之參考。

(2) 全權委託投資管理部-台股/全權委託投資管理部-海外及固定收益

負責全權委託投資業務之實際操作及運用，就投資方向與投資內容，參考相關分析報告，提出具體建議並做成投資組合。

(3) 交易部

- A. 負責執行基金投資之指令，下單給交易對手及核對成交回報資料，並編製基金進出統計表給基金行政部。
- B. 定期對所進出之交易對手針對其信用狀況、人員接單能力與效率及交易保密狀況與市場訊息之提供作評鑑。

2. 機構法人業務處(4人)

(1) 機構法人業務部

統籌全權委託投資業務之拓展與執行。

3. 通路暨零售事業處(67人)

(1) 壽險通路部/銀行證券通路部/高資產理財部/客群經營部/客戶服務部

- A. 負責全省有關業務之開發及拓展，與已投資之客戶維持良好客戶關係。
- B. 負責全省基金理財諮詢、基金行銷、推廣及客戶開發。
- C. 依據銷售計劃建立及維護與承銷、代理等相關機構聯繫管道，以達保障及

便利客戶之目的。

- D. 將市場有關基金之動態資訊，有效地傳達給公司各相關部門，作為各部門推行自身相關業務之參考。
- E. 負責客戶管理之售後服務、諮詢、申訴等問題之處理與回覆。
- F. 客戶資料檔案管理與維護、客服軟硬體系統建構及維護。

#### 4. 營運作業處(77人)

統籌管理轄下部門之業務運作，AML及KYC審查作業、洗錢防制交易監控、投資報告服務及營運作業相關之專案管理。

轄下部門：

##### (1) 基金行政部

- A. 負責基金會計制度之擬定、執行，並依據基金會計制度辦理基金會計事務。
- B. 負責計算每日基金淨值，並公告當地媒體。
- C. 負責相關基金報告的編製。
- D. 負責每日與交易對手確認基金交易人員之成交資料，及確認當日基金交易資料與收盤價格。
- E. 負責與基金保管銀行核對每日基金投資明細，與庫存有價證券餘額。
- F. 負責辦理本公司所發行基金之申購與贖回等服務事宜，並將基金發行單位數異動情形，每日彙總給基金會計及基金經理人，並通知基金保管銀行，以便完成交割事宜。
- G. 負責有關境外基金投資客戶之申購及贖回作業之聯繫及服務。

##### (2) 資訊管理部

- A. 負責公司電腦資訊系統之規劃、設置、維護及管理。
- B. 負責公司之基金相關投資、交易、作業系統之維護與管理。
- C. 負責對於系統供應商之聯絡及管理。

##### (3) 總務部

- A. 負責公司辦公設備及財產採購、維護及管理相關事宜。
- B. 負責公司一般庶務管理。

#### 5. 整合策略企劃部(3人)

負責產品銷售之行銷策略規劃與執行。

6. 電子商務部(5人)

(1) 負責公司電子交易規劃建置與維護。

(2) 負責公司入口網站規劃與維護。

7. 產品策略發展部 (3人)

(1) 負責擬定長期產品發展策略，並針對新產品及新業務機會提出分析建議及規劃。

(2) 負責產品發行及定價策略管理。

(3) 既有產品線及產品生命週期管理。

8. 產品投資諮詢部 (9人)

(1) 負責產品發行。

(2) 整合集團資源，製作投資分析報告。

(3) 提供境內外基金投資顧問建議。

9. 風險管理部(2人)

(1) 負責公司內部作業風險控管。

(2) 負責公司投資組合風險及流動性風險控管。

10. 法務暨法令遵循部(12人)

(1) 負責協助員工對證券相關法令之遵循。

(2) 負責公司業務章則之擬定及修正。

11. 財務部(3人)

(1) 負責公司會計及財務報表之編製。

(2) 負責公司預算之編製、執行與控制之審核事項。

(3) 負責有關會計憑證、簿籍、報表及有關會計事務處理程序之審核。

(4) 負責有關現金、票據、證券、契據及保管品等實務之檢查或處理。

(5) 負責有關各項費用之審核、支付及處理。

12. 人力資源部(3人)

負責員工聘僱任用、薪津考勤、績效管理、人才培育與員工福利。

13. 業務管理部(5人)

(1) 負責根據組織發展及客戶需求，設計並執行變革計劃。

(2) 負責公司營運效能及生產力評估，提供組織內部資源整合計劃及建議。

(3) 負責協助總經理對公司營運策略之擬定、推動及執行。

14. 行銷部(6人)

(1) 負責公司品牌管理及數位發展策略之規劃與執行。

(2) 負責公司之公共關係維護。

15. 內部稽核部(3人)

(1) 負責監督執行及查核內部控制制度。

(2) 就查核發現提出查核報告及建議。

(3) 負責各部門內部控制制度諮詢及更新。

16. 總經理室(3人)

(1) 統籌公司經營策略之規劃。

(2) 營運方針之擬定。

(3) 營運狀況追蹤、分析。

三、總經理、副總經理及各單位主管之姓名、就任日期、持有證券投資信託事業之股份數額及比例、主要經(學)歷、目前兼任其他公司之職務 總經理、副總經理及各單位主管之姓名、就任日期、持有證券投資信託事業之股份數額及比例、主要經(學)歷、目前兼任其他公司之職務

職稱	姓名	就任日期	持 有 本 公 司 股 份	主要經(學)歷
			股 數 (千股)	持 股 比 例 (%)
總經理	陳彥婷	109.06.17	30,000 (法人股東)	100%
投資長 投資研究管理處 主管	張惟閔	103.04.01	30,000 (法人股東)	100%
		114.03.01		
共同基金投資管理部-台股主管	蕭惠中	113.07.01		

職稱	姓名	就任日期	持 有 本 公 司 股 份		主要經(學)歷
			股 數 (千股)	持 股 比 例 (%)	
共同基金投資管理部-海外及固定收益主管	許家豪	106.03.06			日盛證券投研部經理 日盛證券研究處專案經理 元富投顧投資部經理人 元富投顧研究部副理 中正大學財務金融碩士
全權委託投資管理部-台股主管	周奇賢	111.10.01			安聯投信全權委託投資研究員 國投瑞銀股票投資部主管 復華投信股票研究處投資副總 宏利投信股票投資部協理 復華投信研究部主管 永豐金證券研究部主管 統一投信研究處研究員 政治大學公共行政系學士
全權委託投資管理部-海外及固定收益主管	鄭宇廷	111.07.01			安聯投信全權委託投資經理人 富達證券研究部經理 大華證券(香港)金融商品部副總裁 中華開發工業銀行研究處副理 中信投顧研究員 英國倫敦政經學院會計及財務碩士
交易部主管	邱惠敏	103.04.01			寶來投信交易員 台育證券開戶人員 淡江大學國貿學士
機構法人業務處主管	段巧倫	114.01.20			安聯投信機構法人業務協理 德銀遠東投信產品經理 美國紐約市立大學企管碩士
機構法人業務部主管		110.01.01			
通路暨零售事業處主管	林育玲	114.01.20			安聯投信通路事業部主管 日盛投信理財服務事業主管 華頓投信通路顧問部主管 日盛投信通路行銷部副理 大眾投信企劃部襄理 安泰投顧通路推廣部科長 怡富投顧基金部襄理 新加坡南洋理工大學企管碩士
客戶服務部主管		106.11.01			
銀行證券通路部主管	陶曉晴	108.07.08			瑞士銀行台北分行投資平台暨解決方案執行董事 摩根投信高端客戶部執行董事 台灣大學財務金融碩士

職稱	姓名	就任日期	持 有 本 公 司 股 份	主要經(學)歷
			股 數 (千股)	持 股 比 例 (%)
高資產理財部主管	朱漢鼎	112.10.01		安聯投信壽險通路部執行副總裁 復華投信通路業務部協理 聯博投信通路業務部經理 安聯投信通路業務部經理 渣打銀行台北分行理財中心副理 銘傳大學資訊管理學士
壽險通路部主管	劉宜君	113.6.12		安聯投信行銷部、整合零售策略部主管 華潤元大基金市場策劃部總經理 元大投信企劃部副總經理 德盛安聯投信行銷企劃部協理 群益投信企劃部經理 英國艾克特大學國際管理碩士
客群經營部主管	王冠仁	113.12.18		安聯投信客群經營部副總裁 安聯投信零售通路部副總裁 安聯投信營運發展部助理副總裁 摩根投信營運發展部副理 克萊門森大學企業管理碩士
行銷部・整合策略企劃部主管	蔡明潔	113.06.12		安聯投信亞太區行銷部副總裁 匯豐中華投信投資顧問部主管 台新銀行金融產品部投資運用組經理 荷銀光華投顧副理 實踐大學保險系學士
業務管理部・電子商務部主管	王相和	109.12.01		安聯投信整合行銷部主管 安聯投信業務企劃部主管 美國紐約理工學院傳播藝術碩士
產品投資諮詢部主管	王碧瑩	111.10.01		安聯投信產品策略發展部執行副總裁 摩根投信通路客戶事業群執行董事 摩根證券投資顧問副總裁 摩根投顧通路客戶業務部副總裁 宏泰證券投資顧問投資研究部主管 普羅管理顧問投資研究分析部主管 普羅香港全球金融資訊有限公司研究員 美國波士頓大學財務經濟碩士

職稱	姓名	就任日期	持 有 本 公 司 股 份		主要經(學)歷
			股 數 (千股)	持 股 比 例 (%)	
產品策略發展部主管	高裕昌	113.12.18			安聯投信產品策略發展部執行副總裁 匯豐私人銀行副總裁 國泰世華銀行私人銀行事業處副總裁 瑞士信貸台北分行副總裁 瑞士銀行台北分行助理副總裁 摩根投信風險管理部經理 安侯建業聯合會計師事務所風險諮詢部副理 資誠聯合會計師事務所管理顧問部資深顧問 台北大學會計系學士
法務暨法令遵循部主管	吳巧玲	107.07.12			景順投信法務部副總經理 富達證券法務部法律顧問 美國西北大學法律碩士
內部稽核部主管	李庭毓	112.02.01			安聯投信法務暨法令遵循部執行副總裁 富達投信法令遵循部協理 中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會 查核組高級專員 德盛安聯投信國際投資研究諮詢部副理 德盛安聯投信產品發展部副理 東吳大學法律學系學士
風險管理部主管	張呈傑	105.07.04			台北富邦銀行風險管理部資深經理 塞仕電腦風險諮詢部協理 北京普華永道管理諮詢業務副總監 資誠企業管理諮詢業務副總監 美國紐約市立大學財務金融碩士
營運長 營運作業處・資訊管理部主管	黃麗英	109.10.05	30,000 (法人股 東)	100%	保德信投信營運長 統一證券海外事務部副總經理 瑞銀投信營運長 德盛安聯投信營運長暨財務長 美國馬里蘭大學碩士
基金行政部主管	呂俐瑩	114.04.08			摩根投信基金營運部副總經理 摩根投信基金會計部副理 保德信投信會計部襄理 逢甲大學財稅學系學士
財務部主管	曾于玲	111.08.08			富達投信財務部部門主管 美商花旗銀行授信風險管理部門助理副總裁 法商佳信銀行台北分公司財務規劃部主管 美商加州聯合銀行台北分行財務會計主管 西太平洋銀行台北分行會計 美國聖若望大學企業管理碩士

職稱	姓名	就任日期	持 有 本 公 司 股 份		主要經(學)歷
			股 數 ( 千股 )	持 股 比 例 ( % )	
人力資源部主管	孫凡茵	102.05.06			花旗台灣銀行人力資源部資深副總裁 DHL德國郵政人力資源部經理 福特汽車人力資源部資深專員 美商惠悅人才獎酬諮詢顧問 美國羅格斯大學人力資源碩士
總務部主管	李祚銘	110.04.06			美商摩根大通銀行採購部主管 中華大學工業管理學士

\* 以上人員均未在其他公司兼任職務

#### 四、董事及監察人之姓名、選任日期、任期、選任時及現在持有證券投資信託事業股份數額及比例、

##### 主要經(學)歷

職 稱	姓名	選 任 日 期	任 期 (年)	選任時持有 本公司股份		現在持有 本公司股份		主要經(學)歷	備 註
				股數 (千股)	持股 比例 (%)	股數 (千股)	持股 比例 (%)		
董事長	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 段嘉薇	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯投信董事長 安聯投信總經理 德盛安聯投信業務行銷長 德盛安聯投顧行銷企劃部副總經理 安泰投顧行政支援科長 美國Shenandoah大學碩士	法人股東
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 陳彥婷	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯投信總經理 安聯投信機構法人業務暨產品處主管 德盛安聯投顧國際投資諮詢部協理 安泰投顧通路管理部專員 台灣大學國際企業學士	法人股東
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 陳怡先	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯環球投資亞太區行銷長 安聯投信行銷長 德盛安聯投信產品暨行銷部主管 德盛安聯投顧通路業務部協理 財訊雜誌社採訪編輯 DHL洋基通運股份有限公司行銷專員 政治大學企業管理系學士	法人股東
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 張惟閔	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯投信投資長 上海Merito International Capital Ltd. 執行董事 上海國海富蘭克林基金管理有限公司投資總監	法人股東

職 稱	姓名	選 任 日 期	任 期 (年)	選任時持有 本公司股份		現在持有 本公司股份		主要經(學)歷	備 註
				股數 (千股)	持股 比例 (%)	股數 (千股)	持股 比例 (%)		
								上海申万巴黎基金管理有限公司投資總監 美林證券投資研究部總裁/台股策略分析師 霸菱證券投資研究部資深副總裁/台股策略分析師 Martin Currie Investment Management Ltd., Assistant Director 英國倫敦大學企管碩士	
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 黃麗英	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯投信營運長 保德信投信營運長 統一證券海外事務部副總經理 瑞銀投信營運長 德盛安聯投信營運長暨財務長 美國馬里蘭大學碩士	法人股東
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 龍媛媛	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯環球投資亞太有限公司BP&Finance主管 安永會計師事務所(Ernst & Young)審計經理 ACCA註冊會計師 倫敦大學瑪麗王后與西田學院公共政策碩士	法人股東
監察人	Allianz Global Investors GmbH 代表人： Delia Poon LANG	112 /09 /21	3	30,000	100	30,000	100	安聯環球投資集團法務長 安聯環球投資亞太有限公司亞太區法務長 蒙特利爾銀行金融集團(BMO)亞洲區法務長 貝萊德資產管理(BlackRock)亞洲區(除日本)法令遵循主管 瑞士信貸集團(Credit Suisse)亞洲區資產管理部門法務暨法令遵循主管 美國加州執業律師 美國加州大學希斯廷法學院(University of California, Hastings College of the Law) Juris Doctor	法人股東

## 參、 利害關係公司揭露

指與證券投資事業有下列情事之公司：

- 一、與證券投資信託事業具有公司法第六章之一所定關係者。
- 二、證券投資信託事業董事、監察人或綜合持股達百分之五以上之股東。
- 三、德商Allianz Global Investors GmbH為經理公司之唯一股東，其法人代表如上表所列。目前人員或證券投資信託事業經理人與該公司董事、監察人、經理人或持有已發行股份一定比例之股東為同一人或具有配偶關係者。

利害關係公司名稱（註 1）	公司代號（註 2）	關係說明
Allianz Global Investors GmbH		持股百分百股東
Allianz Global Investors Japan Co., Limited		其他關係企業
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited		
Allianz Global Investors Fund Management Co., Limited		
安聯寰通管理諮詢（上海）有限公司		本公司負責人或經理人本人或配偶為該公司之負責人或經理人
安聯寰通海外投資基金管理（上海）有限公司		
建佑自動機械股份有限公司		
久展衛浴有限公司		
超維度互動股份有限公司		
盛淵企業股份有限公司		本公司負責人或經理人本人或配偶為該公司持股達
大祥居股份有限公司		5%以上之股東

【註一：所稱與證券投資信託事業有利害關係公司，係指符合證券投資信託基金管理辦法第十一條規定情形之公司。】

【註二：證券投資信託事業之利害關係人如為股票上市（櫃）公司，請填列該上市（櫃）公司之股票代碼；如其為股票未上市（櫃）公司之公開發行公司，則請填列證券交易所所編之公開發行公司代碼。】

## 肆、營運情形

- 一、證券投資信託事業經理其他基金之名稱、成立日、受益權單位數、淨資產金額及每單位淨資產價值。

基 金 名 稱	成 立 日	受 益 權 單 位 數	計 價 幣 別	淨 資 產 金 額	每 單 位 淨 資 產 價 值
安聯台灣大壩基金-A 類型-新臺幣	89 年 4 月 10 日	240,363,089.2	TWD	30,672,783,476	127.61
安聯台灣大壩基金-G 類型-新臺幣	108 年 9 月 20 日	70,207,614.9	TWD	2,802,952,422	39.92
安聯台灣貨幣市場基金	89 年 7 月 31 日	1,835,747,376.99	TWD	24,259,044,916	13.2148
安聯台灣科技基金	90 年 4 月 3 日	217,016,262.2	TWD	61,122,394,768	281.65
安聯全球生技趨勢基金-新臺幣	91 年 6 月 21 日	49,646,361.3	TWD	2,211,350,008	44.54
安聯全球新興市場基金	94 年 3 月 24 日	58,155,782.1	TWD	1,407,093,530	24.20
安聯全球綠能趨勢基金-A 類型-新臺幣	95 年 10 月 11 日	435,475,633.6	TWD	5,518,117,810	12.67

安聯全球股票多元投資風格基金-A 類型-新臺幣(原名:安聯全球人口趨勢基金)	96 年 9 月 27 日	31,223,375.7	TWD	552,914,357	17.71
安聯全球股票多元投資風格基金-R 類型-新臺幣(原名:安聯全球人口趨勢基金)	110 年 9 月 28 日	3,640,154.1	TWD	43,224,727	11.87
安聯全球農金趨勢基金	97 年 2 月 12 日	269,367,123.9	TWD	1,975,661,341	7.33
安聯台灣智慧基金	97 年 4 月 24 日	167,654,806.5	TWD	28,611,539,371	170.66
安聯四季回報債券組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	97 年 10 月 17 日	388,975,365.9	TWD	6,308,940,551	16.2194
安聯中國策略基金-新臺幣	98 年 5 月 18 日	209,028,308.9	TWD	4,718,052,162	22.57
安聯全球油礦金趨勢基金	98 年 12 月 1 日	51,662,755.0	TWD	616,178,365	11.93
安聯中國東協基金	99 年 5 月 26 日	78,674,614.0	TWD	1,394,370,158	17.72
安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	101 年 1 月 2 日	475,622,240.8	TWD	6,408,844,844	13.4747
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	101 年 1 月 2 日	959,893,298.7	TWD	6,580,440,957	6.8554
安聯四季雙收入息組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	102 年 12 月 4 日	188,175,049.6	TWD	3,235,693,349	17.20
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	102 年 12 月 4 日	40,819,549.1	TWD	499,681,073	12.24
安聯四季成長組合基金-A 類型-新臺幣	103 年 8 月 13 日	206,949,669.6	TWD	4,327,707,155	20.91
安聯四季成長組合基金-美元	103 年 8 月 13 日	119,567.3	USD	2,466,083.56	20.63
安聯四季雙收入息組合基金-A 類型(累積)-美元	103 年 9 月 16 日	36,851.9	USD	645,569.50	17.52
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-美元	103 年 9 月 16 日	86,903.8	USD	1,151,580.98	13.25
安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-人民幣	103 年 10 月 13 日	1,394,139.7	CNY	21,011,008.25	15.0709
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-人民幣	103 年 10 月 13 日	14,230,528.3	CNY	108,791,947.66	7.6450
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-新臺幣	104 年 1 月 27 日	223,700,124.3	TWD	2,540,535,977	11.3569
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-新臺幣	104 年 1 月 27 日	47,123,846.7	TWD	269,331,624	5.7154
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-美元	104 年 1 月 27 日	78,583.7	USD	1,052,328.10	13.3912
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-美元	104 年 1 月 27 日	347,446.2	USD	2,360,705.86	6.7945
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-人民幣	104 年 1 月 27 日	357,820.1	CNY	5,069,398.54	14.1675
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-人民幣	104 年 1 月 27 日	7,099,931.7	CNY	44,379,188.33	6.2507
安聯全球生技趨勢基金-美元	104 年 4 月 20 日	237,170.9	USD	2,842,194.82	11.98
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-人民幣	104 年 6 月 8 日	658,036.5	CNY	9,784,509.83	14.87
安聯中華新思路基金-新臺幣	104 年 9 月 14 日	100,764,925.6	TWD	2,559,041,768	25.40
安聯中華新思路基金-人民幣	104 年 9 月 14 日	2,927,020.2	CNY	89,269,203.77	30.50
安聯中華新思路基金-美元	104 年 9 月 14 日	219,866.1	USD	6,021,408.97	27.39
安聯中國策略基金-人民幣	110 年 1 月 4 日	2,417,277.4	CNY	18,302,082.66	7.57
安聯中國策略基金-美元	107 年 9 月 12 日	619,413.0	USD	10,929,087.63	17.64
安聯四季回報債券組合基金- R 類型(累積)-新臺幣	110 年 9 月 29 日	1,535,509.0	TWD	15,453,494	10.0641

安聯四季回報債券組合基金-A 類型(累積)-美元	105 年 10 月 28 日	84,143.9	USD	1,025,181.23	12.1837
安聯四季回報債券組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	107 年 1 月 9 日	990,945.8	TWD	8,296,880	8.3727
安聯四季回報債券組合基金-P 類型(累積)-新臺幣	108 年 8 月 5 日	45,882,844.4	TWD	479,493,652	10.4504
安聯四季成長組合基金-P 類型-新臺幣	108 年 8 月 5 日	354,450,832.3	TWD	6,533,244,365	18.43
安聯四季成長組合基金-R 類型-新臺幣	110 年 9 月 27 日	27,079,268.4	TWD	378,529,300	13.98
安聯四季成長組合基金-TISA 類型-新臺幣	114 年 7 月 8 日	1,316,247.8	TWD	14,852,274	11.28
安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-美元	105 年 10 月 17 日	347,592.9	USD	4,398,490.60	12.6541
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-美元	105 年 8 月 10 日	254,685.2	USD	2,066,261.02	8.1130
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-人民幣	108 年 5 月 7 日	2,525,185.8	CNY	20,541,500.09	8.1346
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-美元	108 年 10 月 8 日	293,425.3	USD	2,485,794.68	8.4716
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-新臺幣	108 年 3 月 12 日	29,809,887.4	TWD	231,505,890	7.7661
安聯四季雙收入息組合基金-R 類型(累積)-新臺幣	110 年 9 月 28 日	4,770,053.9	TWD	61,364,500	12.86
安聯四季雙收入息組合基金-B1 類型(月配息)-美元	114 年 8 月 29 日	1,000.0	USD	10,254.65	10.25
安聯四季雙收入息組合基金-B1 類型(月配息)-新臺幣	112 年 6 月 6 日	3,549,692.7	TWD	39,115,062	11.02
安聯四季雙收入息組合基金-P 類型(累積)-新臺幣	108 年 8 月 5 日	190,120,709.5	TWD	2,956,417,456	15.55
安聯目標收益基金-N 類型(月配息)-人民幣	108 年 4 月 17 日	773,087.4	CNY	5,746,866.53	7.4337
安聯目標收益基金-N 類型(月配息)-新臺幣	108 年 2 月 11 日	696,038.8	TWD	4,842,417	6.9571
安聯收益成長多重資產基金-C 類型(累積)-美元	110 年 3 月 2 日	946,704.1	USD	11,345,555.75	11.98
安聯收益成長多重資產基金-C 類型(累積)-新臺幣	110 年 3 月 2 日	73,853,142.6	TWD	767,265,799	10.39
安聯收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-人民幣	107 年 4 月 23 日	16,004,487.8	CNY	261,735,676.72	16.35
安聯收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-美元	109 年 1 月 3 日	1,491,445.1	USD	21,793,537.30	14.61
安聯收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-新臺幣	107 年 4 月 23 日	346,277,638.1	TWD	4,847,144,512	14.00
安聯收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-人民幣	107 年 4 月 23 日	193,952,597.1	CNY	1,553,223,054.48	8.01
安聯收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-美元	109 年 1 月 3 日	10,312,115.9	USD	89,558,780.10	8.68
安聯收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-新臺幣	107 年 4 月 23 日	3,048,157,435.5	TWD	24,618,928,608	8.08
安聯收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-人民幣	108 年 1 月 7 日	98,052,507.5	CNY	921,668,793.69	9.40
安聯收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-美元	109 年 1 月 3 日	40,339,315.2	USD	352,035,811.19	8.73
安聯收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-新臺幣	108 年 1 月 4 日	739,617,324.7	TWD	7,115,246,400	9.62
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-人民幣	108 年 8 月 5 日	1,169,350.7	CNY	13,551,899.06	11.5893
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-美元	108 年 5 月 3 日	332,820.6	USD	3,957,524.70	11.8909
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-新臺幣	108 年 5 月 3 日	72,976,255.8	TWD	750,058,190	10.2781
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-人民幣	108 年 5 月 3 日	7,489,450.6	CNY	55,180,242.06	7.3677
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-美元	108 年 5 月 3 日	2,265,509.1	USD	17,220,504.05	7.6012
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-新臺幣	108 年 5 月 3 日	76,985,138.4	TWD	571,465,092	7.4231

安聯美國短年期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-人民幣	108 年 5 月 3 日	17,452,128.8	CNY	128,711,048.52	7.3751
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-美元	108 年 5 月 3 日	7,916,762.7	USD	60,188,177.46	7.6026
安聯美國短年期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-新臺幣	108 年 5 月 3 日	104,115,858.0	TWD	772,849,019	7.4230
安聯美國短年期非投資等級債券基金-I 類型(累積)-新臺幣	113 年 2 月 5 日	15,000,000.0	TWD	159,184,127	10.6123
安聯特別收益多重資產基金- A 類型(累積)-美元	109 年 7 月 21 日	643,174.1	USD	7,170,667.70	11.15
安聯特別收益多重資產基金- A 類型(累積)-新臺幣	109 年 7 月 21 日	21,913,662.7	TWD	248,134,499	11.32
安聯特別收益多重資產基金- B 類型(月配息)-美元	109 年 7 月 21 日	571,195.8	USD	4,648,835.44	8.14
安聯特別收益多重資產基金- B 類型(月配息)-新臺幣	109 年 7 月 21 日	22,594,047.4	TWD	203,926,542	9.03
安聯特別收益多重資產基金- HA 類型(累積)-人民幣(避險)	109 年 7 月 21 日	729,108.9	CNY	7,980,266.38	10.95
安聯特別收益多重資產基金- HA 類型(累積)-新臺幣(避險)	109 年 7 月 21 日	14,314,092.7	TWD	143,591,077	10.03
安聯特別收益多重資產基金- HB 類型(月配息)-人民幣(避險)	109 年 7 月 21 日	1,230,761.3	CNY	9,881,870.78	8.03
安聯特別收益多重資產基金- HB 類型(月配息)-新臺幣(避險)	109 年 7 月 21 日	4,042,416.2	TWD	32,712,289	8.09
安聯特別收益多重資產基金- HN 類型(月配息)-人民幣(避險)	109 年 7 月 21 日	1,998,657.0	CNY	16,013,594.87	8.01
安聯特別收益多重資產基金- HN 類型(月配息)-新臺幣(避險)	109 年 7 月 21 日	4,298,120.1	TWD	34,790,230	8.09
安聯特別收益多重資產基金- N 類型(月配息)-美元	109 年 7 月 21 日	721,265.9	USD	5,866,346.32	8.13
安聯特別收益多重資產基金- N 類型(月配息)-新臺幣	109 年 7 月 21 日	4,959,850.0	TWD	44,771,607	9.03
安聯新興債券收益組合基金- A 類型(累積)-美元	109 年 9 月 2 日	126,371.4	USD	1,347,019.69	10.6592
安聯新興債券收益組合基金- A 類型(累積)-新臺幣	109 年 9 月 2 日	227,745,397.5	TWD	2,464,471,840	10.8212
安聯新興債券收益組合基金- B 類型(月配息)-美元	109 年 9 月 2 日	209,375.9	USD	1,652,043.62	7.8903
安聯新興債券收益組合基金- B 類型(月配息)-新臺幣	109 年 9 月 2 日	28,575,588.1	TWD	228,818,140	8.0075
安聯新興債券收益組合基金- HA 類型(累積)-人民幣(避險)	109 年 9 月 2 日	195,245.9	CNY	1,989,136.16	10.1879
安聯新興債券收益組合基金- HA 類型(累積)-新臺幣(避險)	109 年 9 月 2 日	274,356,777.7	TWD	2,543,907,925	9.2723
安聯新興債券收益組合基金- HB 類型(月配息)-人民幣(避險)	109 年 9 月 2 日	2,250,713.7	CNY	16,135,843.81	7.1692
安聯新興債券收益組合基金- HB 類型(月配息)-新臺幣(避險)	109 年 9 月 2 日	2,621,244.1	TWD	18,461,567	7.0431
安聯新興債券收益組合基金- HN 類型(月配息)-人民幣(避險)	109 年 9 月 2 日	496,995.5	CNY	3,561,713.75	7.1665
安聯新興債券收益組合基金- HN 類型(月配息)-新臺幣(避險)	109 年 9 月 2 日	3,432,784.4	TWD	24,170,701	7.0411
安聯新興債券收益組合基金- N 類型(月配息)-美元	109 年 9 月 2 日	190,205.7	USD	1,500,703.01	7.8899
安聯新興債券收益組合基金- N 類型(月配息)-新臺幣	109 年 9 月 2 日	3,750,712.8	TWD	30,033,649	8.0075
安聯 AI 收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-新臺幣	113 年 8 月 28 日	199,340,144.4	TWD	2,300,583,871	11.54
安聯 AI 收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-新臺幣	113 年 8 月 28 日	288,627,888.4	TWD	3,090,105,067	10.71
安聯 AI 收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-新臺幣	113 年 8 月 28 日	150,456,634.4	TWD	1,610,717,766	10.71
安聯 AI 收益成長多重資產基金-HA 類型(累積)-新臺幣(避險)	113 年 8 月 28 日	43,654,165.8	TWD	508,075,447	11.64
安聯 AI 收益成長多重資產基金-HB 類型(月配息)-新臺幣(避險)	113 年 8 月 28 日	108,573,260.0	TWD	1,173,560,359	10.81

安聯 AI 收益成長多重資產基金-HN 類型(月配息)-新臺幣(避險)	113 年 8 月 28 日	40,487,802.7	TWD	437,616,922	10.81
安聯 AI 收益成長多重資產基金-HA 類型(累積)-人民幣(避險)	113 年 8 月 28 日	2,832,991.1	CNY	33,356,920.95	11.77
安聯 AI 收益成長多重資產基金-HB 類型(月配息)-人民幣(避險)	113 年 8 月 28 日	3,569,760.6	CNY	39,053,906.22	10.94
安聯 AI 收益成長多重資產基金-HN 類型(月配息)-人民幣(避險)	113 年 8 月 28 日	5,898,285.3	CNY	64,527,856.00	10.94
安聯 AI 收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-美元	113 年 8 月 28 日	1,448,770.0	USD	17,533,074.70	12.10
安聯 AI 收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-美元	113 年 8 月 28 日	3,173,445.3	USD	35,695,723.13	11.25
安聯 AI 收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-美元	113 年 8 月 28 日	3,780,910.7	USD	42,532,513.44	11.25
安聯全球綠能趨勢基金-A 類型-美元	114 年 4 月 22 日	13,226.5	USD	170,196.72	12.87
安聯 AI 收益成長多重資產基金-C 類型(累積)-美元	114 年 4 月 30 日	17,664.4	USD	212,249.86	12.02
安聯 AI 收益成長多重資產基金-C 類型(累積)-新臺幣	114 年 8 月 13 日	4,075,375.3	TWD	43,047,903	10.56
主動安聯台灣高息	114 年 7 月 3 日	190,958,000	TWD	1,986,016,517	10.40

一、最近二年度證券投資信託事業之會計師查核報告、資產負債表、損益表及股東權益變動表。

安聯證券投資信託股份有限公司  
財務報告暨會計師查核報告  
民國 113 年度及 112 年度

公司地址：台北市中山區中山北路二段 42 號 7 樓至 9  
樓

電 話：(02)8770-9888



## 會計師查核報告

(114) 財審報字第 24005077 號

安聯證券投資信託股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

安聯證券投資信託股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核無誤。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告及金管證投字第 1010053706 號函編製，足以允當表達安聯證券投資信託股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與安聯證券投資信託股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對安聯證券投資信託股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

-2-

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw



安聯證券投資信託股份有限公司民國 113 年度之關鍵查核事項如下：

#### 關係人交易-營業收入

##### 事項說明

有關證券投資信託業務經理費收入及境外基金銷售費收入及顧問費收入認列之會計政策，請詳財務報表附註四(十三)；證券投資信託業務經理費收入及境外基金銷售費收入及顧問費收入之會計項目說明，請詳財務報表附註六(十五)。

安聯證券投資信託股份有限公司因從事投資信託基金之管理運用、接受全權委託投資及代理境外基金銷售與關係人簽訂相關之經理收入合約、顧問及諮詢費用合約及全權委託投資合約等，於民國 113 年度來自關係人之營業收入為新台幣 11,028,293,007 元，約佔總營業收入之 94%，因此，關係人交易之營業收入測試為本會計師執行安聯證券投資信託股份有限公司財務報告查核重要之事項。

##### 因應之查核程序

本會計師對上述關鍵查核事項主要執行之查核程序為抽樣檢查收入循環之內部控制程序，抽核重大關係人交易，依雙方約定之交易條件重新抽核計算，並瞭解收款狀況，及評估關係人交易之揭露。

#### 其他事項-重要查核說明

依金管證投字第 1130385003 號規定額外查核說明事項詳重要查核說明。

#### 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告及金管證投字第 1010053706 號函編製充當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估安聯證券投資信託股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算安聯證券投資信託股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。



安聯證券投資信託股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安聯證券投資信託股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安聯證券投資信託股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致安聯證券投資信託股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



資誠

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安聯證券投資信託股份有限公司民國 113 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

會計師

郭柏如



中華民國 114 年 3 月 26 日



單位：新台幣元

資產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
<b>流動資產</b>							
現金及約當現金	六(一)	\$ 887,101,575	15.8	888,750,640	20		
應收帳款		78,441,167	1	61,035,635	1		
應收帳款—關係人	七(二)	940,320,559	16	849,409,924	19		
其他金融資產—流動	六(三)	2,996,472,123	51	1,792,669,945	39		
其他應收款		12,304,189	-	222,078	-		
其他應收款—關係人	七(二)	6,459,160	-	7,358,931	-		
其他流動資產	七(二)	41,058,508	1	35,059,299	1		
<b>流動資產總計</b>		<b>4,972,157,385</b>	<b>84</b>	<b>3,634,506,452</b>	<b>80</b>		
<b>非流動資產</b>							
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)						
不動產及設備	六(四)	26,838,448	1	20,160,695	-		
使用權資產	六(五)	70,941,431	1	59,664,768	2		
無形資產	六(六)	159,808,523	3	206,581,749	5		
遞延所得稅資產	六(十一)	6,913,584	-	5,291,645	-		
存出保證金	八	71,389,878	1	67,014,861	2		
營業保證金	六(七)	344,722,295	6	320,460,851	7		
其他非流動資產	六(九)	55,000,000	1	55,000,000	1		
<b>非流動資產總計</b>		<b>934,782,304</b>	<b>16</b>	<b>916,685,444</b>	<b>20</b>		
<b>資產總計</b>		<b>\$ 5,906,939,385</b>	<b>100</b>	<b>\$ 4,551,191,895</b>	<b>100</b>		
<b>負債及權益</b>							
<b>流動負債</b>							
應付帳款		\$ 653,114,419	11.8	634,390,985	13		
應付帳款—關係人	七(二)	71,963,294	1	94,061,601	2		
其他應付款		776,673,457	13	659,902,010	15		
其他應付款項—關係人	七(二)	295,852,257	5	132,571,939	4		
租賃負債—流動	六(五)	48,729,895	1	47,849,868	1		
本期所得稅負債		453,728,375	8	312,005,323	7		
其他流動負債		4,640,598	-	4,585,495	-		
<b>流動負債總計</b>		<b>2,304,702,399</b>	<b>39</b>	<b>1,915,367,222</b>	<b>42</b>		
<b>非流動負債</b>							
租賃負債—非流動	六(五)	121,909,012	2	110,638,911	4		
遞延所得稅負債	六(十一)	9,751,135	-	4,148,125	-		
負債準備—非流動	六(十)	127,482,890	2	125,895,401	3		
<b>非流動負債總計</b>		<b>259,143,037</b>	<b>4</b>	<b>300,682,437</b>	<b>7</b>		
<b>負債總計</b>		<b>\$ 2,563,845,436</b>	<b>43</b>	<b>\$ 2,216,089,659</b>	<b>49</b>		
<b>權益</b>							
普通股股本	六(十二)	300,000,000	5	300,000,000	7		
資本公積	六(十三)	11,031,417	-	11,031,417	-		
保留盈餘	六(十四)						
法定盈餘公積		300,000,000	5	300,000,000	7		
特別盈餘公積		13,769,537	1	13,769,537	-		
未分配盈餘		2,718,292,995	46	1,710,381,283	37		
<b>權益總計</b>		<b>3,343,093,933</b>	<b>57</b>	<b>2,335,142,237</b>	<b>51</b>		
<b>負債及權益總計</b>		<b>\$ 5,906,939,385</b>	<b>100</b>	<b>\$ 4,551,191,895</b>	<b>100</b>		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請參閱參閱。

負責人：



總經理人：



主辦會計：



-6-

安聯證券投資顧問股份有限公司  
民國103年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	113 年 度 金 額	112 年 度 金 額	
		%	%	
營業收入	六(十五)及七			
(一)	\$ 11,723,557,044	100	\$ 9,974,595,788	100
營業費用	六(八)(十)			
(十六)及七(二)	( 8,423,866,567) ( 72) ( 7,840,818,103) ( 79)			
營業淨利	<u>3,299,690,477</u>	<u>28</u>	<u>2,133,777,685</u>	<u>21</u>
營業外收入及支出：				
利息收入	41,485,808	-	18,836,028	-
利息費用	六(五) ( 1,107,770)	- ( 1,385,887)	-	
其他利益及損失	六(十七) <u>51,313,219</u>	<u>1</u> ( <u>3,888,294</u> )	<u>-</u>	
營業外收入及支出合計	<u>91,691,257</u>	<u>1</u>	<u>13,561,847</u>	<u>-</u>
稅前淨利	<u>3,391,381,734</u>	<u>29</u>	<u>2,147,339,532</u>	<u>21</u>
所得稅費用	六(十一) ( 675,135,135) ( 6) ( 432,753,449) ( 4)			
本期淨利	<u>\$ 2,715,246,599</u>	<u>23</u>	<u>\$ 1,714,586,083</u>	<u>17</u>
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
確定福利計畫之非衝量數	六(十) \$ 3,808,000	- (\$ 5,306,000)	-	
與不重分類之項目相關之所得稅	六(十一) ( 761,600)	-	1,061,200	
不重分類至損益之項目合計	<u>\$ 3,046,400</u>	<u>-</u> ( <u>\$ 4,244,800</u> )	<u>-</u>	
本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>\$ 3,046,400</u>	<u>-</u> ( <u>\$ 4,244,800</u> )	<u>-</u>	
本期綜合損益總額	<u>\$ 2,718,292,999</u>	<u>23</u>	<u>\$ 1,710,341,283</u>	<u>17</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



~7~



地址：新竹市光

	資本	盈餘	盈餘分派	資本	盈餘	盈餘分派
<b>民國 112 年度</b>						
民國 112 年 1 月 1 日資本	\$ 300,000,000	\$ 11,631,417	\$ 300,000,000	\$ 13,769,537	\$ 1,355,746,486	\$ 1,688,345,040
本期淨利	-	-	-	-	-	1,714,386,083
本期未分配盈餘	-	-	-	-	-	( 4,244,993 ) ( 4,244,993 )
本期盈餘轉存總額	-	-	-	-	-	1,710,341,083
111 年度盈餘指派及分配：						
定期盈餘轉存總額	-	-	-	( 3,498,600 )	3,498,600	-
普通盈餘總額	-	-	-	-	( 1,063,245,086 )	( 1,063,245,086 )
民國 112 年 12 月 31 日資本	\$ 300,000,000	\$ 11,631,417	\$ 300,000,000	\$ 13,769,537	\$ 1,356,341,583	\$ 2,355,142,237
<b>民國 113 年度</b>						
民國 113 年 1 月 1 日資本	\$ 300,000,000	\$ 11,631,417	\$ 300,000,000	\$ 13,769,537	\$ 1,710,341,583	\$ 2,355,142,237
本期淨利	-	-	-	-	-	2,715,246,589
本期未分配盈餘	-	-	-	-	-	3,046,400
本期盈餘轉存總額	-	-	-	-	-	2,718,292,989
112 年度盈餘指派及分配：						
普通盈餘總額	-	-	-	-	( 1,710,341,583 )	( 1,710,341,583 )
民國 113 年 12 月 31 日資本	\$ 300,000,000	\$ 11,631,417	\$ 300,000,000	\$ 13,769,537	\$ 2,718,292,989	\$ 3,342,393,533

技術財務處水土保持科財務組之一部分，請洽用事項。

負責人：



審核人：



正稿會計：陳子鈞

-3-

## 安聯證券(台灣)股份有限公司

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣元

113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
------------------------------	------------------------------

營業活動之現金流量

本期稅前淨利	\$ 3,391,381,734	\$ 2,147,339,532
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	85,405,878	90,634,310
攤銷費用	2,598,086	6,738,913
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨 (利益)損失	( 5,677,753 )	13,176,440
利息收入	( 41,485,808 )	( 18,836,028 )
利息費用	1,107,770	1,385,887
差分及報廢不動產及設備損失	-	35,634
預期信用(選擇利益)及減損損失	( 358,370 )	3,571,280
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款	( 17,405,532 )	( 34,018,588 )
應收帳款—關係人	( 90,910,735 )	( 172,389,671 )
其他應收款	( 12,082,111 )	( 222,078 )
其他應收款—關係人	899,771	58,621,004
其他流動資產	( 5,999,209 )	( 19,001,276 )
其他非流動資產	( 56,656,570 )	( 10,695,363 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	48,723,433	6,663,577
應付帳款—關係人	( 22,058,309 )	( 39,579,324 )
其他應付款	115,771,447	85,368,315
其他應付款項—關係人	103,280,318	19,713,323
其他流動負債	55,203	123,369
應計退休金負債	5,395,489	17,103,726
營運產生之現金流入	<u>3,503,044,734</u>	<u>2,235,291,630</u>
收取之利息	40,800,362	28,296,662
支付之利息	( 1,107,770 )	( 1,385,887 )
支付之所得稅	( 533,945,690 )	( 263,624,883 )
營業活動之淨現金流入	<u>3,008,791,636</u>	<u>1,988,577,522</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得不動產及設備	( 10,909,315 )	( 8,388,401 )
取得無形資產	( 4,320,424 )	( 2,604,600 )
存出保證金增加	( 24,261,445 )	( 115,313,194 )
其他金融資產增加	( 1,202,758,362 )	( 1,291,489,090 )
投資活動之淨現金流出	<u>( 1,242,249,546 )</u>	<u>( 1,417,795,285 )</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>		
發放現金股利	( 1,710,341,283 )	( 1,063,245,086 )
租賃負債本金償還	( 47,849,868 )	( 49,218,761 )
籌資活動之淨現金流出	<u>( 1,758,191,151 )</u>	<u>( 1,112,463,847 )</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	8,350,939	( 541,681,610 )
期初現金及約當現金餘額	888,750,640	1,430,432,250
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 897,101,579</u>	<u>\$ 888,750,640</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：曾于玲

-9-

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 11406796 號

會員姓名： 郭柏如

事務所電話： (02)27296566

事務所名稱： 貴誠聯合會計師事務所

事務所統一編號： 03932533

事務所地址： 台北市信義區基隆路一段333號27樓

委託人統一編號： 16841958

會員書字號： 北市會證字第 3368 號

印鑑證明書用途： 辦理 安聯證券投資信託股份有限公司

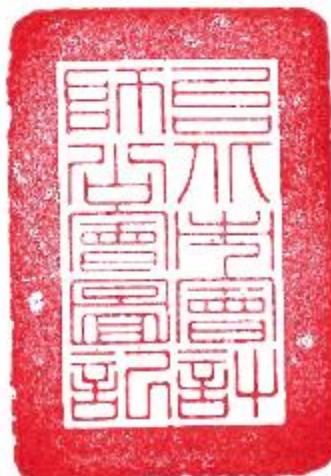
113 年 01 月 01 日 至  
113 年 12 月 31 日 ) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)	郭柏如	齊會印鑑 (二)	
------------	-----	-------------	--

理事長：



核對人：



中 华 民 國 114 年 02 月 06 日



## 伍、受處罰之情形

金管會113年2月21日至3月6日對本公司進行一般業務檢查，有下列缺失事項：(一)所管理組合型基金或全權委託投資資產投資於投信自身所代理之境外基金時，境外基金管理機構錯誤溢付之報酬仍帳列銷售收入。(二)辦理基金投資業務，未確認控管資料之正確性，而買入公司所訂不得買入之注意股票。(三)辦理貨幣市場基金壓力測試作業，就信用風險之極端情境測試未納入基金持有標的之前三大發行人，亦未就基金持有免保證商業本票進行單一產業集中度分析。(四)文宣廣告之警語未以顯著顏色、字體呈現，以及受網路財經媒體邀約與網紅合作之有聲行銷廣告，未揭示及播放投資風險警語。於113年9月20日依證券投資信託及顧問法第102條規定對本公司予以糾正處分。

## 陸、訴訟或非訟事件

無。

### 【投資人爭議處理及申訴管道】

因基金交易所發生之爭議處理及申訴管道：

1. 投資人應先向經理公司申訴。

經理公司電話：(02)8770-9888

地址：台北市中山北路2段42號8樓(服務時間：週一至週五上午9:00至17:30)。

網址：[tw.allianzgi.com](http://tw.allianzgi.com)。

2. 投資人不接受前項申訴處理結果或經理公司未在三十日內處理回覆時，投資人得於收受處理結果或期限屆滿之日起六十日內向「財團法人金融消費評議中心」申請評議。

金融消費評議中心電話：(02)2316-1288

傳真：(02)2316-1299。

地址：台北市忠孝西路一段17樓(崇聖大樓)

## 【受益憑證銷售及買回機構之名稱、地址及電話】

### 壹、 受益憑證銷售機構

銷售機構總行或總公司名稱	電話	地址
安聯證券投資信託股份有限公司	(02) 8770-9888	臺北市中山區中山北路2段42號8樓
臺灣銀行	(02) 2349-3456	臺北市中正區重慶南路一段120號
臺灣土地銀行	(02) 2348-3456	臺北市中正區館前路46號
合作金庫商業銀行	(02) 2173-8888	臺北市松山區長安東路2段225號
第一商業銀行	(02) 2348-1111	臺北市中正區重慶南路1段30號
華南商業銀行	(02) 2371-3111	臺北市信義區松仁路123號
彰化商業銀行	(02) 2536-2951	臺北市中山區中山北路2段57號
上海商業儲蓄銀行	(02) 2581-7111	臺北市中山區民權東路1段2號
國泰世華商業銀行	(02) 8722-6666	臺北市信義區松仁路7號1樓
高雄銀行	(07) 557-0535	高雄市左營區博愛二路168號
臺灣中小企業銀行	(02) 2559-7171	臺北市大同區塔城街30號
渣打國際商業銀行	(02) 2716-6261	臺北市中山區遼寧街177號1樓及179號3至6樓、17至19樓
台中商業銀行	(04) 2223-6021	臺中市西區民權路87號
京城商業銀行	(06) 213-9171	臺南市中西區西門路一段506號
匯豐(台灣)商業銀行	(02) 6633-9000	臺北市信義區信義路5段7號54樓
法商法國巴黎銀行台北分行	(02) 8758-3101	臺北市信義區信義路5段7號71樓、72樓及72樓之1
瑞興商業銀行	(02) 2557-5151	臺北市大同區延平北路二段133號及135巷2號
華泰商業銀行	(02) 2752-5252	臺北市中山區長安東路2段246號1樓、2樓、6樓、6樓之1~之2
臺灣新光商業銀行	(02) 8758-7288	臺北市信義區松仁路32號3~5樓、10樓、19~21樓、4樓之1、5樓之1、9樓之1及36號1樓、3~5樓、10樓、19~21樓、9樓之1
陽信商業銀行	(02) 2820-8166	臺北市中山區中山北路2段156號
板信商業銀行	(02) 2962-9170	新北市板橋區縣民大道2段68號
三信商業銀行	(04) 2224-5171	臺中市中區公園路32-1號
聯邦商業銀行	(02) 2718-0001	臺北市松山區民生東路3段109號1、2樓
遠東國際商業銀行	(02) 2378-6868	臺北市大安區敦化南路2段205、207、209號1樓
元大商業銀行	(02) 2173-6699	臺北市松山區敦化南路1段66號1-10樓、13樓及68號1樓、2樓、2樓之1、7樓、9樓
永豐商業銀行	(02) 2517-3336	臺北市中山區南京東路三段36號
玉山商業銀行	(02) 2175-1313	臺北市松山區民生東路三段115、117號

凱基商業銀行	(02) 2175-9959	臺北市松山區敦化北路 135 號 9 樓、10 樓、11 樓及 18 樓
星展(台灣)商業銀行	(02) 6612-9889	臺北市信義區松仁路 32、36 號 15、17 樓
台新國際商業銀行	(02) 2568-3988	臺北市中山區中山北路 2 段 44 號 1 樓及地下 1 樓
安泰商業銀行	(02) 8101-2277	臺北市信義區信義路 5 段 7 號 16 樓、40 樓、41 樓及 42 樓
中國信託商業銀行	(02) 3327-7777	臺北市南港區經貿二路 166、168、170、186、188 號
凱基證券股份有限公司	(02) 2181-8888	臺北市中山區明水路 698 號 3 樓、700 號 3 樓
元大證券股份有限公司	(02) 2718-1234	臺北市中山區南京東路 3 段 219 號 11 樓
永豐金證券股份有限公司	(02) 2311-4345	臺北市中正區重慶南路一段 2 號 7、18、20 樓
富邦綜合證券股份有限公司	(02) 8771-6888	臺北市大安區仁愛路 4 段 169 號 3 樓、4 樓
元富證券股份有限公司	(02) 2325-5818	臺北市大安區復興南路 1 段 209 號 1 至 3 樓
群益金鼎證券股份有限公司	(02) 8789-8888	臺北市松山區民生東路 3 段 156 號 14 樓之 1~之 3、15 樓之 5
華南永昌綜合證券股份有限公司	(02) 2545-6888	臺北市松山區民生東路 4 段 54 號 4 樓之 8、5 樓之 3 至 5 樓之 7
統一綜合證券股份有限公司	(02) 2747-8266	臺北市松山區東興路 8 號 1~7 樓、11 樓、12 樓及地下 1 樓
兆豐證券股份有限公司	(02) 2327-8988	臺北市中正區忠孝東路 2 段 95 號 3 樓
基富通證券股份有限公司	(02) 8712-1322	臺北市松山區敦化北路 170 號 7 樓
鉅亨證券投資顧問股份有限公司	(02) 2720-8126	臺北市信義區松仁路 89 號 18 樓 B 室
中租證券投資顧問股份有限公司	(02) 7708-8888	台北市內湖區堤頂大道二段 407 巷 22 號 5 樓之 1
王道商業銀行股份有限公司	(02) 8752-1111	臺北市內湖區堤頂大道二段 99 號
將來商業銀行股份有限公司	(02) 8979-6600	臺北市大安區敦化南路 2 段 95 號 6、7、8、9 樓
連線商業銀行股份有限公司	(02) 6615-6899	台北市內湖區瑞光路 333 號 3 樓
好好證券股份有限公司	(02) 7733-7711	新北市板橋區中山路一段 156-1 號 2 樓之 1
台新綜合證券股份有限公司	(02) 2181-5888	臺北市中山區中山北路二段 44 號 2 樓、8 樓
玉山綜合證券股份有限公司	(02) 5556-1313	臺北市松山區民生東路 3 段 156 號 2 樓、156 號 2 樓之 1
中國信託綜合證券股份有限公司	(02) 8789-1075	臺北市南港區經貿二路 168 號 3 樓及臺北市南港區經貿二路 188 號 14 樓(部分)

## 貳、 受益憑證買回機構

買回機構	電話	地址
安聯證券投資信託股份有限公司	(02) 8770-9888	臺北市中山區中山北路 2 段 42 號 8 樓

## **【特別記載事項】**

- 壹、 證券投資信託事業遵守中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員自律公約之聲明書【附錄四】**
- 貳、 證券投資信託事業內部控制制度聲明書【附錄五】**
- 參、 證券投資信託事業之公司治理運作情形【附錄六】**
- 肆、 本基金信託契約與契約範本條文對照表【附錄七】**

## 【附錄一】投資地區(國)經濟環境及主要投資證券市場簡要說明

### 美國

#### 一、 經濟環境說明：

##### (一) 經濟發展概況：

國內生產毛額(GDP)	29 兆美元 (2024.12 <sup>o</sup> )	消費者物價上漲率率	3.3% (2024.09)
經濟成長率(YOY)	2.8% (2024)	幣制	單位：美元
主要進口項目	小客車及其他載客用機動車輛、原油、電話機（含手機）、電腦及其部件、汽機車零附件、醫藥製劑、石油煉製品、積體電路、貨車		
主要進口來源	中國大陸、墨西哥、加拿大、日本、德國、韓國、英國、愛爾蘭、印度、義大利、臺灣		
主要出口項目	民用航空器及其零件、石油煉製品、小客車及其他主要設計供載客之機動車輛、機動車輛之零附件、積體電路、電話機及電報器具（含手機）、醫療儀器及用具、電腦及其部件、塑料製品		
主要出口市場	加拿大、墨西哥、中國大陸、日本、英國、德國、韓國、荷蘭、巴西、香港、臺灣		
總經概況	<p>川普 ( Donald Trump ) 在 2024 年美國總統大選中再次當選，新一屆政府的政策，於貿易、財政、能源和移民領域的措施，將對美國國內以及全球主要經濟體產生深遠影響。</p> <p>貿易方面，美國計劃大幅提高對主要貿易夥伴的關稅，特別是針對中國大陸，平均關稅率將從目前的 30% 提升至 2026 年的 60%。對加拿大與墨西哥等北美自由貿易協定 ( USMCA ) 成員國的關稅也可能增加至 25%。根據國際貨幣基金會 ( IMF ) 的估算，這將使全球貿易量在 2025 年減少 2%-3%。</p> <p>財政方面，擬推行一系列減稅措施，包括將企業稅率從 21% 進一步降至 20%，對國內製造業者甚至降低至 15%，以吸引資本回流美國。對個人稅制調整，則計劃取消對社會保障和加班工資的徵稅，以刺激消費支出。這些措施的財政代價，美國國會預算辦公室 ( CBO ) 預估，可能使美國 2025 年財政赤字突破 2.5 萬億美元。</p> <p>能源方面，新政府將減少對新能源行業的補貼，同時積極推動化石燃料的生產與出口。</p> <p>移民政策則將進一步收緊，可能使勞動力供應下降，此將直接衝擊農業、建築業和運輸業等依賴移民勞動力的行業。</p>		

資料來源：IMF、台灣經濟研究院

##### (二) 主要產業概況：

航太和國防產業	隨著全球強大的旅運需求量和軍費開支的持續成長，近年全球航太和國防產業保持復甦和穩定成長，而得益於商用飛機產量增加和國防支出的強勁增長。美國是全球軍事支出最高的國家，國防部的報告中指出，美國目前面臨的主要挑戰是美國的長期戰略競爭對手，尤其是中國和俄國的獨裁政權，將影響全球的經濟和國家安全，而北韓和中東的核子武器擴張，以及恐怖主義也將持續帶來威脅。 根據 Deloitte 在 2019 年的研究報告，全球商用飛機訂單積壓量達到 14,000 多台的高峰，且預計在未來 20 年，總計將有 38,000 架飛機出貨。Deloitte 認為：1) 由於地緣政治緊張局勢持續加劇，對軍事裝備的需求正在上升，推動了全球國防開支；2) 國際間貿易協定的劇烈變化，有
---------	--

	可能會產生不良效應，進而擾亂全球供應鏈並增加成本；3) 隨著供應商降低成本和提高生產率的壓力持續存在，企業間的併購活動將保持強勁。雖然航太和國防產業主要由美國主導，但 Deloitte 預料中國、法國、印度、日本、中東和英國等國家，短期內會出現顯著成長貢獻。
半導體產業	強大的半導體產業對美國的經濟實力、國家安全和全球技術領先地位至關重要。美國商業部國際貿易管理局 ( International Trade Administration, 簡稱 ITA ) 報告中指出，美國半導體工業占全球市場超過 50%，是全球半導體最大供應國，半導體設備製造產業也高占全球 47%，其中有超過 80% 的美國半導體銷售發生在美國境外，和 84% 的半導體設備銷售發生在美國以外地區。美國主要的半導體及設備市場分別為中國、歐盟、日本、南韓、新加坡和臺灣，加上美國國內市場，約占全球半導體市場近 70% 和半導體製造設備市場的 90% 以上。 美國半導體產業未來是否持續強勁的走勢，預料將受到近年來美中經濟和貿易條件的不確定影響。
電腦硬體產業	近年來美國和中國之間持續的貿易緊張局勢，已造成美國內經濟前景上很大的不確定性，伴隨著美中關稅稅率的調升，預料美國對中國產品的需求開始下降，將可能嚴重影響到中國所有製造業，造成中國公司的 IT 採購量下降，影響所及，中國的個人電腦市場未來將可能出現更大幅度的下滑。如果美中貿易戰進一步升級，預計將擴散到其他地區，特別是容易受到匯率波動影響的國家。 市研機構 Gartner 的全球 IT 支出預測是電腦軟硬體業、IT 服務和電信市場等發展的重要指標。全球 IT 支出增加也受到區塊鏈技術 ( Blockchain )、物聯網 ( IoT ) 以及從大數據發展到 AI 人工智慧 ( Artificial Intelligence ) 技術開發等的推動。隨著貨幣波動和貿易戰的可能性，持續造成 IT 支出波動，一些企業開始更多的使用雲端服務，而不是購買自己的伺服器，加上許多企業持續進行轉型，服務方式轉向「按使用付費」，預料電子數位業務將持續快速發展。

資料來源：貿協全球資訊網(經貿年報)

(三) 外匯管理及資金匯出入規定：美國政府對於資金之匯入及匯出並無實施任何外匯管制，任何資金均可自由匯入匯出。

## 二、 證券市場說明：

### (一) 美國證券市場概況：

#### 1. 發行市場概況：

證券市場 名稱	股票發行情形				債券發行情形			
	上市公司家數		股票總市值 (十億美元)		美國債券			
			2023	2024	2023	2024	2023	2024
紐約證券 交易所	2,272	2,132	25,565	31,576	6	6	8,326	10,489

資料來源：World Federation of Exchanges, SIFMA, CBONDS

#### 2. 交易市場概況：

證券市場 名稱	NYA股價指數	證券總成交值 ( 僅NYSE 十億美元 )	證券類別成交金額(十億美元)
			股票(僅NYSE)

	2023	2024	2023	2024	2023	2024
紐約證券交易所	37,689	42,544	26,359	30,447	26,359	30,447

資料來源：World Federation of Exchanges, Bloomberg, SIFMA

### 3. 證券市場之週轉率及本益比：

證券市場名稱	成交值週轉率(%)		本益比(倍)	
	2023	2024	2023	2024
紐約證券交易所	106.78	106.54	24.06	27.76

資料來源：Bloomberg、台灣證券交易所

### 4. 市場資訊揭露效率（包括時效性及充分性）之說明：

充分公開是美國證券發行制度之基礎，在1993年證券法規定公開發行公司必須註冊，且公開發行新股須向證券管理委員會提出註冊申報書。1994年補充規定，依法註冊之公開發行公司，以及在證券交易所上市之公司，必須製作各種定期報告及臨時報告書，繼續公開規定之資訊。公開募集發行公司徵求出席股東會之委託書必須對股東發出報告書，公司內部關係人，應申報持有股票，而持股有所變動亦應申報。另公開收購公開發行公司之股權以取得控制權，亦須公開相關資訊。

近年來美國證券管理委員會已統合各項必須公告的項目，建立相關申報書，以統一申報格式及處理標準，並充分網路化，以方便投資人閱讀，並增加公開資料之效用。

## （二）證券之交易方式：

1. 交易所：紐約證券交易所 (NYSE)、以電子交易盤著稱的店頭市場 (NASDAQ)、美國證券交易所 (AMEX)、太平洋證券交易所、中西部交易所、費城證券交易所、波士頓證券交易所等，其中以紐約證券交易所最具代表性
2. 交易時間：週一至週五 9:30 至 16:00
3. 交割制度：成交後 3 個營業日內交割
4. 代表指數：道瓊工業指數、標準普爾 500 指數、那斯達克指數

## 【附錄二】證券投資信託基金資產價值之計算標準

(民國114年03月11日金管會核准)

- 一、本計算標準依證券投資信託及顧問法第二十八條第二項規定訂定。
- 二、貨幣市場基金及類貨幣市場基金資產價值之計算方式：以買進成本加計至計算日止之應計利息及折溢價攤銷為準；有 call 權及 put 權之債券，以該債券之到期日（Maturity）作為折溢價之攤銷年期。類貨幣市場基金於轉型基準日以前所購入之資產，則以轉型基準日之帳列金額為買進成本。另，類貨幣市場基金購入債券所支付之交割款項中，賣方依其持有債券期間按票面金額及利率計算之應計利息扣繳稅款，按該債券剩餘到期日（Maturity）攤銷之。
- 三、指數型基金及指數股票型基金之基金資產價值計算，依證券投資信託契約辦理。
- 四、ETF 連結基金資產價值之計算方式：所單一連結之 ETF 主基金，以計算日該 ETF 主基金單位淨資產價值為準。
- 五、其他證券投資信託基金資產之價值，依下列規定計算之：
  - (一) 股票：
    1. 上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃買中心）等價成交系統之收盤價格為準；經金管會核准上市、上櫃契約之興櫃股票，以計算日櫃買中心興櫃股票電腦議價點選系統之加權平均成交價為準；未上市、未上櫃之股票（含未經金管會核准上市、上櫃契約之興櫃股票）及上市、上櫃及興櫃公司之私募股票，以買進成本為準，經金管會核准上市、上櫃契約之興櫃股票，如後撤銷上市、上櫃契約者，則以核准撤銷當日之加權平均成交價計算之，惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失，但證券投資信託契約另有約定時，從其約定。認購已上市、上櫃及經金管會核准上市、上櫃契約之興櫃之同種類增資或承銷股票，準用上開規定；認購初次上市、上櫃（含不須登錄興櫃之公營事業）之股票，於該股票掛牌交易前，以買進成本為準。
    2. 持有因財務困難而暫停交易股票者，自該股票暫停交易日起，以該股票暫停交易前一營業日之集中交易市場或櫃買中心等價自動成交系統之收盤價與該股票暫停交易前之最近期依法令公告之財務報告所列示之每股淨值比較，如低於每股淨值時，則以該收盤價為計算標準；如高於每股淨值時，則以每一營業日按當時法令規定之最高跌幅計算之該股票價格至淨值為準。上揭計算之價格於該股票發行公司於暫停交

易開始日後依法令公告最新之財務報告所列示之每股淨值時，一次調整至最新之財務報告所列示之每股淨值，惟以暫停交易前一營業日收盤價為上限。惟最新財務報告經會計師出具為非標準式核閱報告時，則採最新二期依法令公告財務報告所分別列示之每股淨值之較低者為準。

3. 暫停交易股票於恢復交易首日之成交量超過該股票暫停交易前一曆月之每一營業日平均成交量，且該首日之收盤價已高於當時法令規定之最高跌幅價格者，則自該日起恢復按上市、上櫃股票之計算標準計算之。
4. 如該股票恢復交易首日之成交量未達前款標準，或其收盤價仍達最高跌幅者，則俟自該股票之成交量達前款標準且收盤價已高於當時法令規定之最高跌幅價格之日起，始恢復按上市、上櫃股票之計算標準計算之。在成交量、收盤價未達前款標準前，則自該股票恢復交易前一營業日之計算價格按每一營業日最高漲幅或最高跌幅逐日計算其價格至趨近計算日之收盤價為止。
5. 因財務困難而暫停交易股票若暫停交易期滿而終止交易，則以零價值為計算標準，俟出售該股票時再以售價計算之。
6. 持有因公司合併而終止上市（櫃）之股票，屬吸收合併者，自消滅公司股票停止買賣之日起，持有之消滅公司股數應依換股比例換算為存續公司股數，於合併基準日（不含）前八個營業日之停止買賣期間依存續公司集中交易市場收盤價格或櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格計算之；並於合併基準日起按本項 1 之規定處理。
7. 持有因公司合併而終止上市（櫃）之股票，屬新設合併者，持有之消滅公司股票於合併基準日（不含）前八個營業日之停止買賣期間，依消滅公司最後交易日集中交易市場收盤價格或櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格計算之；新設公司股票上市日，持有之消滅公司股數應依換股比例換算為新設公司股數，於計算日以新設公司集中交易市場收盤價格或櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格計算之。
8. 持有因公司分割減資而終止上市（櫃）之股票，持有之減資原股票於減資新股票開始上市（櫃）買賣日前之停止買賣期間，依減資原股票最後交易日集中交易市場收盤價格或櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格計算之；減資原股票之帳列金額，按減資比例或相對公平價值分拆列入減資新股票之帳列成本。減資新股票於上市（櫃）開始買賣日起按本項 1 之規定處理。

9. 融資買入股票及融券賣出股票：上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格為準。
10. 以上所稱「財務困難」係指股票發行公司發生下列情事：
  - (1) 公司未依法令期限辦理財務報告或財務預測之公告申報者。
  - (2) 公司因重整經法院裁定其股票禁止轉讓者。
  - (3) 公司未依一般公認會計編製報表或會計師之意見為無法表示意見或否定意見者。
  - (4) 公司違反上市（櫃）重大訊息章則規定且情節重大，有停止買賣股票之必要者。
  - (5) 公司之興建工程有重大延誤或有重大違反特許合約者。
  - (6) 公司發生存款不足退票情事且未於規定期限完成補正者。
  - (7) 公司無法償還到期債務且未於規定期限與債權人達成協議者。
  - (8) 發生其他財務困難情事而被臺灣證券交易所股份有限公司或櫃買中心停止買賣股票者。

(二) 受益憑證：上市（櫃）者，以計算日集中交易市場或櫃買中心之收盤價格為準；未上市（櫃）者，以計算日證券投資信託事業依證券投資信託契約所載公告網站之單位淨資產價值為準。

(三) 台灣存託憑證：上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格為準。

(四) 轉換公司債：

1. 上市（櫃）者，以計算日之收盤價格加計至計算日止應收之利息為準；轉換公司債提出申請轉換後，應即改以股票或債券換股權利證書評價，其評價方式準用第（一）款規定。
2. 持有暫停交易或上市（櫃）轉下市（櫃）者，以該債券最後交易日之收盤價為準，依相關規定按該債券剩餘存續期間攤銷折溢價，並加計至計算日止應收之利息為準，惟如有證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失。暫停交易轉換公司債於恢復日起按本款 1 之規定處理。
3. 暫停交易轉換公司債若為「問題公司債處理規則」所稱之問題公司債，則依「問題公司債處理規則」辦理。

(五) 公債：上市者，以計算日之收盤價格加計至計算日止應收之利息為準；上櫃者，優先以計算日櫃買中心等殖成交系統之成交價加權平均殖利率換算之價格加計至計算日止應收之利息為準；當日等殖成交系統未有交易者，則以證券商營業處所議價之成交價加權平均值加計至計算日止應收之利息為準；如以上二者均無成交紀錄且該債券之到期日在一年（含）以上者，則以該公債前一日帳列殖利率與櫃買中心公佈之公債指數殖利率作比較，如落在櫃買中心公佈之台灣公債指數成份所揭露之債券殖利率上下 10 bps（含）區間內，則以前一日帳列殖利率換算之價格，並加計至計算日止應收之利息為準；如落在櫃買中心公佈之台灣公債指數成份所揭露之債券殖利率上下 10 bps 區間外，則以櫃買中心台灣公債指數成份所揭露之債券殖利率換算之價格，並加計至計算日止應收之利息為準；如以上二者均無成交紀錄且該債券之到期日在一年（不含）以下者，則以櫃買中心公佈之各期次債券公平價格，並加計至計算日止應收之利息為準。

(六) 金融債券、普通公司債、其他債券、金融資產證券化受益證券、資產基礎證券及不動產資產信託受益證券：

1. 94 年 12 月 31 日以前（含）購買且未於 95 年 1 月 1 日以後（含）出售部分持券者，依下列規定計算之：
  - (1) 上市者，以計算日之收盤價格加計至計算日止應收之利息為準。
  - (2) 上櫃且票面利率為固定利率者，以計算日證券商營業處所議價之成交價加權平均值加計至計算日止應收之利息為準。
  - (3) 上櫃且票面利率為浮動利率者，以計算日證券商營業處所議價之成交價加權平均值加計至計算日止應收之利息為準，但計算日證券商營業處所未有成交價加權平均值者，則採前一日帳列金額，另按時攤銷帳列金額與面額之差額，並加計至計算日止應收之利息為準。
  - (4) 未上市、上櫃者，以其面值加計至計算日止應收之利息並依相關規定按時攤銷折溢價。
  - (5) 持有暫停交易或上市（櫃）轉下市（櫃）者，以該債券於集中交易市場上市最後交易日之收盤價或於證券商營業處所上櫃最後交易日之成交價加權平均值為成本，依相關規定按該債券剩餘存續期間攤銷折溢價，並加計至計算日止應收之利息；暫停交易債券於恢復日起按本款 1 之規定處理。
2. 94 年 12 月 31 日以前（含）購買且於 95 年 1 月 1 日以後（含）出售部分

後之持券，及 95 年 1 月 1 日以後（含）購買者：

(1) 上市及上櫃且票面利率為固定利率者，以計算日之收盤殖利率或證券商營業處所議價之加權平均成交殖利率與櫃買中心公佈之公司債參考殖利率作比較，如落在櫃買中心公佈之公司債參考殖利率上下 20 bps（含）區間內，則以收盤殖利率或證券商營業處所議價之加權平均成交殖利率，並加計至計算日止應收之利息為準；如落在櫃買中心公佈之公司債參考殖利率上下 20 bps 區間外，則以櫃買中心公佈之公司債參考殖利率加減 20 bps，並加計至計算日止應收之利息為準；未上市、上櫃者，以櫃買中心公佈之公司債參考殖利率，並加計至計算日止應收之利息為準。上揭與櫃買中心公佈之公司債參考殖利率作比較時，應遵守下列原則：

- A. 債券年期 (Maturity) 與櫃買中心公佈之公司債參考殖利率所載年期不同時，以線性差補方式計算公司債參考殖利率，但當債券為分次還本債券時，則以加權平均到期年限計算該債券之剩餘到期年期；債券到期年限未滿 1 個月時，以 1 個月為之；金融資產證券化受益證券之法定到期日與預定期限不同時，以預定期限為準；有 call 權及 put 權之債券，其到期年限以該債券之到期日為準。
- B. 債券信用評等與櫃買中心公佈之公司債參考殖利率所載信用評等之對應原則如下：
  - a. 債券信用評等若有 + 或 -，一律刪除（例如：「A-」或「A+」一律視為 A）。
  - b. 有單一保證銀行之債券，以保證銀行之信用評等為準；有聯合保證銀行之債券，以主辦銀行之信用評等為準；以資產擔保債券者，視同無擔保，無擔保債券以發行公司主體之信用評等為準；次順位債券，以該債券本身的信用評等為準，惟當該次順位債券本身無信用評等，則以發行公司主體之信用評等再降二級為準；發行公司主體有不同信用評等公司之信用評等時，以最低之信用評等為準。
  - c. 金融資產證券化受益證券、資產基礎證券及不動產資產信託受益證券之信評等級以受益證券本身信評等級為準。

(2) 上櫃且票面利率為浮動利率者，按本條第（十五）項 2 之規定處理。

3. 債券若為「問題公司債處理規則」所稱之問題公司債，則依「問題公司債處理規則」辦理。

(七) 附買回債券及短期票券（含發行期限在一年以內之受益證券及資產基礎證券）：以買進成本加計至計算日止按買進利率計算之應收利息為準，惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失。

(八) 認購（售）權證：上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格為準。

(九) 國外上市 / 上櫃股票：以計算日證券投資信託事業營業時間內可收到證券集中交易市場 / 證券商營業處所之最近收盤價格為準。持有暫停交易、久無報價與成交資訊、市場價格無法反映公平價格者，以基金經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。基金經理公司應於內部控制制度中載明久無報價與成交資訊之適用時機（如：一個月、二個月等）及重新評價之合理周期（如：一周、一個月等）。

(十) 國外債券：以計算日自證券投資信託契約所約定之價格資訊提供機構所取得之最近價格、成交價、買價或中價加計至計算日止應收之利息為準。持有暫停交易、久無報價與成交資訊或市場價格無法反映公平價格者，以基金經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。基金經理公司應於內部控制制度中載明久無報價與成交資訊之適用時機（如：一個月、二個月等）及重新評價之合理周期（如：一周、一個月等）。

(十一) 國外共同基金：

1. 上市（櫃）者，以計算日自證券投資信託契約所載資訊公司取得各集中交易市場或店頭市場之收盤價格為準。持有暫停交易者，以基金經理公司洽商國外次保管銀行、其他獨立專業機構或經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公平價格為準。
2. 未上市（櫃）者，以計算日證券投資信託事業營業時間內，取得國外共同基金公司最近之淨值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。

(十二) 其他國外投資標的：上市者，依計算日之集中交易市場之收盤價格為準；未上市者，

依規範各該國外投資標的之證券投資信託契約、投資說明書、公開說明書或其他類似性質文件之規定計算其價格。

(十三) 不動產投資信託基金受益證券：上市者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；上櫃者，以計算日櫃買中心等價自動成交系統之收盤價格為準；未上市、上櫃者，以計算日受託機構最新公告之淨值為準，但證券投資信託契約另有規定者，依其規定辦理。

(十四) 結構式債券：

1. 94 年 12 月 31 日以前（含）購買且未於 95 年 1 月 1 日以後（含）出售部分持券者：依本條（六）1 及 3 之規定處理。
2. 94 年 12 月 31 日以前（含）購買且於 95 年 1 月 1 日以後（含）出售部分後之持券，及 95 年 1 月 1 日以後（含）購買者：至少每星期應重新計算一次，計算方式以 3 家證券商（含交易對手）提供之公平價格之平均值或獨立評價機構提供之價格為準。

(十五) 結構式定期存款：

1. 94 年 12 月 31 日以前（含）購買者：以存款金額加計至計算日止之應收利息為準。
2. 95 年 1 月 1 日以後（含）購買者：由交易對手提供之公平價格為準。

(十六) 參與憑證：以計算日證券投資信託事業營業時間內可收到參與憑證所連結單一股票於證券集中交易市場 / 證券商營業處所之最近收盤價格為準。持有之參與憑證所連結單一股票有暫停交易者，以基金經理公司洽商經理公司隸屬集團之母公司評價委員會、經理公司評價委員會或其他獨立專業機構提供之公平價格為準。

## 六、 國內、外證券相關商品：

(一) 集中交易市場交易者，以計算日集中交易市場之收盤價格為準；非集中交易市場交易者，以計算日自證券投資信託契約所約定之價格資訊提供機構所取得之價格或交易對手所提供之價格為準。

(二) 期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日之結算價格為準，以計算契約利得或損失。

運用投資於國內之基金從事經金管會核准臺灣期貨交易所授權歐洲期貨交易所上市臺股期貨及臺指選擇權之一天期期貨契約時，以計算日之結算價格為準，於次一營業日計算

基金資產價值。

遠期外匯合約：各類型基金以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日當日外匯市場無相當於合約剩餘期間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算之。

七、第五條除暫停交易股票及持有因公司合併而終止上市（櫃）之股票於股份轉換停止買賣期間外，規定之計算日無收盤價格、加權平均成交價、成交價加權平均殖利率換算之價格、平均價格、結算價格、最近價格、成交價、買價、中價、參考利率、公平價格、公平價格之平均值、結算匯率者，以最近之收盤價格、加權平均成交價、成交價加權平均殖利率換算之價格、平均價格、結算價格、最近價格、成交價、買價、中價、參考利率、公平價格、公平價格之平均值、結算匯率代之。

八、國外淨資產價值之計算，有關外幣兌換新台幣之匯率依證券投資信託契約約定時點之價格為準。

九、第五條第（九）至（十六）項之資產因受金融制裁（如包括加拿大、法國、德國、義大利、日本、英國和美國以及歐盟在內的七國集團（G7）國家的金融制裁制度）而缺乏流動性、難以出售或估價等問題，經理公司得依基金之最佳利益決定是否沿用「問題公司債處理規則」第四條至第十二條規定。

目標到期債券基金持有上述資產，經理公司應於將基金持有資產評價為零後，即時將受影響之基金淨資產價值及上述資產後續處理方式等資訊依基金信託契約規定公告並通知受益人，並應於上述資產處理完成前，每年定期公告資產處理情形。

## 【附錄三】證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法

(民國114年2月19日金管會核定)

### 一、 法源依據及目的

本標準及處理作業辦法依據證券投資信託基金管理辦法第七十二條規定訂定之。

基金淨值是要表達最接近基金真正的市場價格，惟淨值的準確性會受到來自不同交易制度、時差、匯率、稅務等因素而受到影響，導致需調整淨值，在保障投資人權益之前題下，減少業者過度繁複且不具經濟價值之作業程序，爰訂定本標準及處理作業辦法。

### 二、 適用情形

投信事業於基金淨值偏差達第三條所定可容忍偏差率標準時，應依本標準及處理作業辦法之相關規定辦理，以保護投資人。至於未達第三條所定可容忍偏差率標準時，除投信事業有故意或重大過失者應賠償投資人外，因影響不大而屬可容忍範圍，得比照一般公認會計原則之估計變動處理，以減少冗長及高費用的公告作業流程，但應將基金帳務調整之紀錄留存備查。

### 三、 各類型基金適用之可容忍偏差率標準如下：

- (一) 貨幣市場型基金：淨值偏差發生日淨值之0.125%（含）；
- (二) 債券型基金：淨值偏差發生日淨值之0.25%（含）；
- (三) 股票型：淨值偏差發生日淨值之0.5%（含）；
- (四) 平衡型及多重資產型基金：淨值偏差發生日淨值之0.25%（含）；
- (五) 保本型、指數型、指數股票型、主動式交易所交易基金、組合及其他類型基金：依其類別分別適用上述類別比率。

### 四、 若基金淨值調整之比率達前條可容忍偏差率標準時，投信事業除依第六條之控管程序辦理外，應儘速計算差異金額並調整基金淨資產價值。除遇有特殊狀況外，投信事業應自發現偏差之日起7個營業日內公告，並自公告日起20個營業日內完成差額補足事宜。

### 五、 若基金淨值調整之比率達第三條可容忍偏差率標準時，投信事業於辦理差額補足作業之處理原則如下：

#### (一) 淨值低估時

1. 申購者：投信事業應進行帳務調整，但不影響受益人之總申購價金。
2. 贖回者：投信事業須就短付之贖回款差額，自基金專戶撥付予受益人。
3. 舉例如下表：

淨值低估	偏差時	調整後	說明
申購者	申購金額\$800	申購金額\$800	進行帳務調整，但不影響受益人之總申購價

	NAV:\$8 購得 100 單位	NAV:\$10 以 80 單位計	金\$800。
贖回者	贖回 100 單位 NAV:\$8 贖回金額 \$ 800	贖回 100 單位 NAV:\$10 贖回金額 \$ 1000	贖回金額應為\$1000，故由基金資產補足受益人所遭受之損失\$200，以維持正確的基金資產價值。

## (二) 淨值高估時

1. 申購者：投信事業須就短付之單位數差額，補發予受益人並調整基金發行在外單位數。
2. 贖回者：投信事業須就已支付之溢付贖回款差額，對基金資產進行補足。
3. 原則上，投信事業必須去補足由於某些受益人受惠而產生的損失給基金，且只要當淨值重新計算並求出投信事業應補償基金的金額，投信事業應對基金資產進行補足，舉例如下表：

淨值高估	偏差時	調整後	說明
申購者	申購金額\$800 NAV:\$10 購得 80 單位	申購金額\$800 NAV:\$8 購得 100 單位	進行帳務調整，但不影響受益人之總申購價金\$800。
贖回者	贖回 100 單位 NAV:\$10 贖回金額 \$ 1000	贖回 100 單位 NAV:\$8 贖回金額 \$ 800	贖回金額應為\$800，投信事業須就已支付之贖回款而使基金受有損失部分，對基金資產進行補足。

六、當調整基金淨資產價值之比率達到前揭可容忍偏差率標準時，投信事業應執行之相關控管程序如下：

- (一) 知會金管會、同業公會、基金保管機構及基金之簽證會計師。
- (二) 計算偏差的財務影響及補足受益人的金額。
- (三) 基金簽證會計師對投信事業淨值偏差之處理出具報告，內容應包含對基金淨值計算偏差的更正分錄出示意見、基金淨值已重新計算及基金/投資人遭受的損失金額等。
- (四) 檢具會計師報告，將補足金額或帳務調整內容陳報金管會備查。
- (五) 公告並通知受影響之銷售機構及受益人，淨值偏差之金額及補足損失的方式，並為妥善處理。
- (六) 除遇有特殊狀況外，投信事業應自發現偏差之日起 7 個營業日內公告，並自公告日起 20 個營業日內完成差額補足事宜。
- (七) 投信事業事後應檢討更正之行動方案、處理步驟、內部控制因應方式及後續處理過程是否合理。
- (八) 於基金年度財務報告中揭露會計師對基金淨值偏差更正流程之合理性，及陳述偏差的淨

值已重新計算、基金/投資人遭受的損失金額及支付的補足金額。

七、 本標準及處理作業辦法經本公會理事會通過並報請金管會備查後施行；修正時，亦同。

【附錄四】 證券投資信託事業遵守中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員自律公約之聲明書

聲 明 書

茲聲明本公司願遵守中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員自律公約，特此聲明。

聲 明 人：安聯證券投資信託股份有限公司

負 責 人：段 嘉 薇



中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 1 7 日

## 【附錄五】證券投資信託事業內部控制聲明書

安聯證券投資信託股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月26日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含資訊安全整體執行情形），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行，係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司募集基金公開說明書及投資說明書(私募基金、全權委託投資)之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽隱匿、詐欺及足致他人誤信等不法情事，將涉及證券投資信託及顧問法第八條、第十五條、第一百零五條及第一百零六條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月26日董事會全體出席董事討論，0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。



安聯證券投資信託股份有限公司

董事長：段嘉毅

簽章



總經理：陳彥婷

簽章



稽核主管：李庭毓

簽章



資訊安全長：簡姍綠



## 【附錄六】證券投資信託事業之公司治理運作情形

### 一、公司治理之架構及規則

本公司依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」之規定並參考「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會證券投資信託事業證券投資顧問事業公司治理實務守則」辦理公司治理事項，公司治理架構下設董事會，董事會除遵守前述相關法令及本公司章程之規定外，同時遵循下列原則，以期有效達成公司治理之目標：

- (一) 保障股東權益
- (二) 強化董事會職能
- (三) 發揮監察人功能
- (四) 尊重投資人及利害關係人權益
- (五) 提升資訊透明度。

### 二、公司股權結構及股東權益

(一) 公司股權結構：本公司已發行股份全數由本公司法人股東 Allianz Global Investors GmbH 持有。

#### (二) 股東權益

1. 本公司保障股東權益，並公平對待所有股東。
2. 本公司確實依照公司法及相關法令，由董事會執行有關股東會事項之規定，就各議案之進行酌予合理之討論時間。
3. 本公司確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利。

### 三、董事會之結構及獨立性

#### (一) 董事會之結構

1. 本公司依經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，設置董事五至七人及監察人一人；由股東就有行為能力之人指派之。
2. 董事及監察人之任期均為三年，董事及監察人均得連選連任。
3. 本公司之董事皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養。
4. 本公司於董事會每次開會之會議舉行前須備妥會議議題及程序，並依法令規定於開會前將開會通知及相關議題資料提供予董事。
5. 本公司現任董事及監察人，請參閱本公司公開說明書第錯誤！尚未定義書籤。頁

## (二) 董事會之獨立性

本公司董事長及總經理非由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，故不會產生因董事長兼任總經理而造成董事會被管理階層所支配情況發生，故本公司之董事會在執行監督考核功能時，仍可維持其獨立的立場。

## 四、董事會及經理人之職責

### (一) 董事會之職責

本公司董事會之職責如下：

1. 審核業務方針；
2. 承認重要規章；
3. 依法任免特定職務主管；
4. 設置及撤裁分支機構；
5. 承認預算及財務報告；
6. 決定有關本公司財產之抵押、買賣或其他處置方法；
7. 建議股東會，為修改章程、變更資本，及公司解散或合併之議案；
8. 建議股東為盈餘分派之議案；
9. 決定其他重要事項。

### (二) 經理人之職責

本公司經理人辦理公司業務，應符合忠實義務、誠信、勤勉、管理謹慎，以及專業等原則。

## 五、監察人之組成及職責

### (一) 監察人之組成

1. 本公司依經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定設置監察人一人；由股東就具備執行職務所必須之知識、技能及素養之人指派之。
2. 監察人之任期均為三年，監察人得連選連任。

### (二) 監察人之職責

本公司監察人之職權如下：

1. 查核公司財務狀況；
2. 審查並稽核會計簿冊及文件；
3. 審查決算並報告意見於股東會；

4. 審核公司內部稽核報告；
5. 其他依法令所授予之職權。

本公司監察人除依公司法及相關規定獨立執行職務外，並得列席董事會監督其運作情形且適時陳述意見，以先期掌握或發現異常情況。

## 六、董事、監察人、經理人之酬金結構及政策，以及其與經營績效及未來風險之關聯性

(一) 本公司董事、監察人均為法人股東代表，因此執行相關職務並未另行支付報酬或酬金。

(二) 經理人之酬金結構如下：

本公司之經理人係指總經理及分支機構經理人。

1. 經常性給與：依據工作執掌，參考個人相關工作經驗、學歷背景、績效評核結果及市場薪資水準等因素，予以敘薪。
2. 非經常性給與（如：年度型獎金或長期遞延型獎金）：考量公司長期整體獲利狀況、股東利益、獲利貢獻及公司資金成本整體分析等，以及個人績效評核結果和獎懲情形等因素，核定非經常性給與。

註：績效評核內容綜合公司營運管理財務指標及非財務指標，如：投資績效、業務管理、風險控制、法令遵循、客戶滿意度、員工滿意度、員工發展等多項指標。

(三) 本酬金結構與制度經董事會核准後，於公開說明書公告之，其後修改時亦同。

## 七、董事、監察人之進修情形。（資料期間：113年01月01日至113年12月31日）

姓名	課程日期	課程名稱	課程類別	課程時數	主辦訓練機構
段嘉薇	113/04/18	從ESG風險看金融業責任投資實務與趨勢	在職訓練	3小時	中華民國投信投顧公會
段嘉薇	113/07/19	投信投顧事業公司治理實務守則	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
段嘉薇	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
段嘉薇	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	113/03/11	從投資人角度了解氣候變遷風險與生物多樣性風險	在職訓練	3小時	中華民國投信投顧公會
陳彥婷	113/05/10	從ESG風險看金融業責任投資實務與趨勢	在職訓練	3小時	中華民國投信投顧公會
陳彥婷	113/08/15	近一年投信投顧相關法規修正	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
陳彥婷	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors

姓名	課程日期	課程名稱	課程類別	課程時數	主辦訓練機構
陳彥婷	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
張惟閔	113/04/19	獨立董事及功能性委員會	在職訓練	3小時	臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心認可機構
張惟閔	113/04/26	動盪時代 台灣企業的挑戰與經營思維	在職訓練	3小時	臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心認可機構
張惟閔	113/08/15	近一年投信投顧相關法規修正	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
張惟閔	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
張惟閔	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
陳怡先	113/07/19	投信投顧事業公司治理實務守則	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
陳怡先	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
陳怡先	113/10/11	反資恐、反武擴及洗錢防制法規研習	在職訓練	3小時	中華民國投信投顧公會
陳怡先	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
陳怡先	113/12/18	董監事暨公司治理主管系列課程-全球風險遽增下的永續供應策略	在職訓練	3小時	證券暨期貨發展基金會
黃麗英	113/05/17	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令 與 淨零碳排對財報影響實務解析	在職訓練	6小時	臺灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心認可機構
黃麗英	113/07/12	近一年投信投顧相關法規修正	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
黃麗英	113/07/19	投信投顧事業公司治理實務守則	在職訓練	2小時	中華民國投信投顧公會
黃麗英	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
黃麗英	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	113/02/12	Security and Resilience	集團內訓	1.5小時	Allianz Global

姓名	課程日期	課程名稱	課程類別	課程時數	主辦訓練機構
					Investors
龍媛媛	113/03/20	KPMG Asset Management Series: Demystifying the Financial Resources Rules	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/04/16	The KPMG CFO Series	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/05/11	2024 Global Compliance Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	113/05/19	Sustainability training 2024	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	113/06/26	The KPMG CFO Series	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/08/09	Financial Reporting Webinar Series: ISSB's Activities Updates	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	113/09/26	The KPMG CFO Series	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/10/18	KPMG seminar - private market	在職訓練	2小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
龍媛媛	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/03/14	Asia Roundtable	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
Delia Poon	113/04/26	Sustainability Presentation	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之

姓名	課程日期	課程名稱	課程類別	課程時數	主辦訓練機構
LANG					專題講座、研討會、座談會
Delia Poon LANG	113/05/08	Asia Roundtable - ETF deeper dive	在職訓練	1小時	國外專業訓練機構所舉辦之專題講座、研討會、座談會
Delia Poon LANG	113/05/26	Sustainability training 2024	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/06/18	PANEL: Staying safe in the current cyber landscape (US friendly)	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/06/20	PANEL: Staying safe in the current cyber landscape (AP friendly)	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/06/27	PANEL: Navigating the AI Revolution - Commitment to responsible innovation	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/08/20	G&E Refresher	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/09/02	Anti-Bribery Corruption (ABC) Training	集團內訓	1.5小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/09/13	金融消費者保護法有關公平合理對待客戶教育訓練	集團內訓	3小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/10/25	Information Security Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/12/04	Security and Resilience	集團內訓	1.5小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	113/12/06	2024 Global Compliance Training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors

## 八、 風險管理資訊

(一) 本公司為貫徹獨立監督機制，提升風險管理制度之完整性及透明度與提高風險衡量的準確性，設置直接隸屬董事會之風險管理委員會，該委員會定期召開會議，以確保風險能有效辨識、衡量、監控及報告；若遇偶發之緊急事件，風險管理委員會亦得隨時視情況召開。

(二) 本公司針對市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險與法律及其他風險訂定不同控管方式，以掌握各類型之風險情況、風險事件發生之可能性、及風險發生時其負面衝擊的程度等。董事會通過之內部控制制度中，針對運用證券投資信託基金及全權委託投資資產從事交易或投資訂有風險監控管理措施及會計處理事宜。該風險監控管理措施針對證券投資信託基金及全權委託投資資產從事之交易或投資，分別衡量可能之各類型風險，並訂定控管計畫。

(三) 隨著國內投資管理產業所處的政策環境日趨複雜，需要特定的風險管理機制保障公司持續穩定之發展，及時關注公司所面臨法律、政策環境的變化，以法律的視角和思維審視、分析面臨的投資人、競爭同業、公共關係、主管機關、銷售通路等外部環境，以及人力資源、財務、投資、決策等內部環境，將由本公司法令遵循部隨時依據不同環境中可能產生之法律及其他相關問題制定相應的措施，以建立法律風險防範機制。

## 九、利害關係人之權利及關係

### (一) 利害關係人之權利

1. 本公司與往來銀行及投資人、員工或業務往來公司之利益相關者，均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司亦秉誠信原則妥適處理。
2. 本公司建立與員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層、董事或監察人直接進行溝通，適度反映員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

### (二) 利害關係人之關係

1. 本公司之經理人未與關係企業之經理人互為兼任。
2. 公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責予以明確區隔。
3. 本公司與其關係企業間有業務往來者，皆本於公平合理之原則，並於簽約事項中明確訂定價格條件與支付方式，嚴禁利益輸送情事。
4. 本公司利害關係企業，請參閱本公司公開說明書第 85 頁。

## 十、對於法令規範資訊公開事項之詳細情形

(一) 本公司依照相關法令之規定申報所管理證券投資信託基金之資訊，並設立發言人，以確保可能影響投資人及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

(二) 本公司設有電子商務專責部門，透過網際網路之便捷性架設網站，建置本公司及證券投資信託基金相關資訊，以利股東、投資人及利害關係人等參考。

(三) 網站設有專人負責維護，所列資料詳實正確並定時更新，以避免有誤導之虞。

## 十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及中華民國投信投顧公會證券投資信託事業證券投資顧問事業公司治理實務守則之差距與原因

(一) 本公司因單一法人股東之股東結構且非屬公開發行公司，股東會相關職權由董事會行使並設置監察人，目前並無設置獨立董事或審計委員會。

(二) 本公司辦理公司治理事項隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

## 十二、關係人交易相關資訊

詳見本公司最新財務報表之附註所述之關係人交易資料。

## 十三、其他公司治理之相關資訊

基金經理人及全權委託投資經理人績效考核制度與酬金結構與制度之揭露

(一) 基金經理人及全權委託投資經理人績效考核制度：

1. 本公司績效考核制度及獎酬制度與架構將考量公司經營階層對未來證券市場整體環境、公司過去與未來長期營運展望及預期風險之評估狀況，適時調整之。該制度控管由總經理定期審視其合理性，且應依據基金經理人及全權委託投資經理人之個人績效、部門績效及公司整體營運結果、長期獲利狀況、股東利益、獲利貢獻及公司資金成本整體分析等，訂定考核目標，以避免基金經理人員及全權委託投資經理人員為追求酬金而從事逾越公司風險胃納之行為。經評估、審視有任何風險產生時，即應列於董事會議案中，向董事會報告之。

2. 基金經理人及全權委託投資經理人之績效考核項目設定依下列目標進行考核：

(1) 基金或全委投資帳戶績效：以基金或全委投資帳戶年度績效為基礎而訂定各項目標。

(2) 投資風險控制：以風險管理考量為基礎而訂定各項目標。

(3) 法規遵循及獎懲情形：以法規遵循落實程度、年度稽核結果為基礎而訂定各項目標。

(二) 基金經理人及全權委託投資經理人酬金結構與制度：

1. 酬金結構如下表：

	經常性給與	非經常性給與
發放依據	依據工作執掌、個人相關學經歷背景、個人績效考核結果及市場薪資水準等因素，予以敘薪	考量公司長期整體獲利狀況、股東利益、基金或全委投資帳戶長期績效、獲利貢獻及公司資金成本整體分析，以及個人績效考核結果等因素，核定非經常性給與，如：年度型或長期遞延型獎金
發放頻率	每月發放	年度型獎金：每年發放 長期遞延型獎金：遞延三年發放 (前述獎金給與條件及計算基準悉依本公司集團規範辦理)

2. 本公司全體正職同仁依本公司離職金辦法享有離職金。

(三) 本酬金結構與制度經董事會核准後，於公開說明書公告之，其後修改時亦同。

## 【附錄七】本基金信託契約與契約範本條文對照表

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
前言	安聯證券投資信託股份有限公司(以下簡稱經理公司)．為在中華民國境內發行受益憑證，募集安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金(以下簡稱本基金)，與中國信託商業銀行股份有限公司(以下簡稱基金保管機構)．依證券投資信託及顧問法及其他中華民國有關法令之規定，本於信託關係以經理公司為委託人、基金保管機構為受託人訂立本證券投資信託契約(以下簡稱本契約)，以規範經理公司、基金保管機構及本基金受益憑證持有人(以下簡稱受益人)間之權利義務。經理公司及基金保管機構自本契約簽訂並生效之日起為本契約當事人。除經理公司拒絕申購人之申購外，申購人自申購並繳足全部價金之日起，成為本契約當事人。	_____證券投資信託股份有限公司(以下簡稱經理公司)．為在中華民國境內發行受益憑證，募集_____平衡證券投資信託基金(以下簡稱本基金)，與_____ (以下簡稱基金保管機構)．依證券投資信託及顧問法及其他中華民國有關法令之規定，本於信託關係以經理公司為委託人、基金保管機構為受託人訂立本證券投資信託契約(以下簡稱本契約)，以規範經理公司、基金保管機構及本基金受益憑證持有人(以下簡稱受益人)間之權利義務。經理公司及基金保管機構自本契約簽訂並生效之日起為本契約當事人。除經理公司拒絕申購人之申購外，申購人自申購並繳足全部價金之日起，成為本契約當事人。	訂定經理公司、基金保管機構及本基金名稱。
第一條	定義 本契約所使用名詞之定義如下：	定義 本契約所使用名詞之定義如下：	
	一、金管會：指金融監督管理委員會。	一、金管會：指金融監督管理委員會。	
	二、本基金：指為本基金受益人之權益，依本契約所設立之 <u>安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金</u> 。	二、本基金：指為本基金受益人之權益，依本契約所設立之_____平衡證券投資信託基金。	訂定本基金名稱。
	三、經理公司：指 <u>安聯證券投資信託股份有限公司</u> ，即依本契約及中華民國有關法令規定經理本基金之公司。	三、經理公司：指_____證券投資信託股份有限公司，即依本契約及中華民國有關法令規定經理本基金之公司。	訂定經理公司名稱。
	四、基金保管機構：指 <u>中國信託商業銀行股份有限公司</u> ，本於信託關係，擔任本契約受託人，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金，並依證券投資信託及顧問法及本契約辦理相關基金保管業務之信託公司或兼營信託公司或兼營信託業務之銀行。	四、基金保管機構：指_____，本於信託關係，擔任本契約受託人，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金，並依證券投資信託及顧問法及本契約辦理相關基金保管業務之信託公司或兼營信託業務之銀行。	訂定基金保管機構名稱。
	五、國外受託保管機構：指依其與基金保管機構間委託保管契約暨本基金投資所在國或地區相關法令規定，受基金保管機構複委託，保管本基金存放於國外資產之金融機構。	(增列)	本基金投資於國外內，爰增訂國外受託保管機構之定義，依實務增修。以下項次依序調整。
	六、受託管理機構：指依其與經理公司間複委任契約暨本基金投資所在國或地區相關法令規定，受經理公司複委任，管理本基金之公司。經理公司得將本基金國外投資業務複委任 Voya Investment Management Co. LLCAllianz Global Investors U.S. LLC。	(增列)	配合本基金將海外投資業務進行複委任，增訂受託管理機構之定義。以下項次依序調整。
	七、受益人：指依本契約規定，享有本基金受益權之人。	五、受益人：指依本契約規定，享有本基金受益權之人。	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<u>八、受益憑證：指經理公司為募集本基金而發行，用以表彰受益人對本基金所享權利並登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下，登錄專戶之受益權單位數。</u>	<u>六、受益憑證：指經理公司為募集本基金而發行，用以表彰受益人對本基金所享權利之有價證券。</u>	本基金受益憑證係採無實體發行，故修正後段文字。
	<u>九、本基金成立日：指本契約第三條第一項最低淨發行總面額募足，並符合本契約第七條第一項本基金成立條件，經理公司向金管會報備並經金管會核准備查之日。</u>	<u>七、本基金成立日：指本契約第三條第一項最低淨發行總面額募足，並符合本契約第七條第一項本基金成立條件，經理公司向金管會報備並經金管會核准備查之日。</u>	
	<u>十、本基金受益憑證發行日：指經理公司發行並首次交付本基金受益憑證之日。</u>	<u>八、本基金受益憑證發行日：指經理公司發行並首次交付本基金受益憑證之日。</u>	
	<u>十一、基金銷售機構：指經理公司及受經理公司委託，辦理基金銷售或買回<u>受益憑證</u>之機構。</u>	<u>九、基金銷售機構：指經理公司及受經理公司委託，辦理基金銷售及買回<u>業務</u>之機構。</u>	酌修文字。
	<u>十二、公開說明書或簡式公開說明書：指經理公司為公開募集本基金，發行受益憑證，依證券投資信託及顧問法及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所編製之說明書。</u>	<u>十、公開說明書或簡式公開說明書：指經理公司為公開募集本基金，發行受益憑證，依證券投資信託及顧問法及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所編製之說明書。</u>	
	<u>十三、與經理公司有利害關係之公司：指有下列情事之一之公司：</u> <u>(一)與經理公司具有公司法第六章之一所定關係者；</u> <u>(二)經理公司之董事、監察人或綜合持股達百分之五以上之股東；</u> <u>(三)前款人員或經理公司之經理人與該公司之董事、監察人、經理人或持有已發行股份百分之十以上股東為同一人或具有配偶關係者。</u>	<u>十一、與經理公司有利害關係之公司：指有下列情事之一之公司：</u> <u>(一)與經理公司具有公司法第六章之一所定關係者；</u> <u>(二)經理公司之董事、監察人或綜合持股達百分之五以上之股東；</u> <u>(三)前款人員或經理公司之經理人與該公司之董事、監察人、經理人或持有已發行股份百分之十以上股東為同一人或具有配偶關係者。</u>	
	<u>十四、營業日：指經理公司總公司營業所在地之銀行營業日。但本基金投資比重達公開說明書所訂淨資產價值一定比例之主要投資所在國或地區之證券交易所或店頭市場，或本基金受託管理機構營業所在國之證券交易市場，因國定例假日停止交易時，不在此限。應依最新公開說明書規定辦理。</u>	<u>十二、營業日：指<u>本國證券市場交易日</u>。</u>	依本基金投資標的訂定營業日定義。
	<u>十五、申購日：指經理公司及基金銷售機構銷售本基金受益權單位之營業日。</u>	<u>十三、申購日：指經理公司及基金銷售機構銷售本基金受益權單位之營業日。</u>	
	<u>十六、計算日：指經理公司依本契約規定，計算本基金淨資產價值之營業日。<u>本基金每營業日之淨資產價值於所有投資所在國或地區交易完成後計算之。</u></u>	<u>十四、計算日：指經理公司依本契約規定，計算本基金淨資產價值之營業日。<u>本基金每營業日之淨資產價值於所有投資所在國或地區交易完成後計算之。</u></u>	配合基金投資國外，爰增訂文字。
	<u>(刪除)</u>	<u>十五、收益平準金：指自本基金成立日起，計算日之每受益權單位淨資產價值中，相當於原受益人可分配之收益金額。</u>	本基金不分配收益平準金，爰刪除此款，以下款次依序調整。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	十七、買回日：指受益憑證買回申請書及其相關文件之書面或電子資料到達經理公司或公開說明書所載基金銷售機構之營業日。	十六、買回日：指受益憑證買回申請書及其相關文件之書面或電子資料到達經理公司或公開說明書所載基金銷售機構之 <u>次一</u> 營業日。	依證券投資信託基金管理辦法(以下簡稱基金管理辦法)第七十條第二項規定，以基金買回當日之淨資產價值計算買回價格，爰酌修文字及實務修正。
	十八、受益人名簿：指經理公司自行或委託受益憑證事務代理機構製作並保存，其上記載受益憑證受益人之姓名或名稱、住所或居所、受益憑證轉讓、設質及其他變更情形等之名簿。	十七、受益人名簿：指經理公司自行或委託受益憑證事務代理機構製作並保存，其上記載受益憑證受益人之姓名或名稱、住所或居所、受益憑證轉讓、設質及其他變更情形等之名簿。	
	十九、會計年度：指每曆年之一月一日起至十二月三十一日止。	十八、會計年度：指每曆年之一月一日起至十二月三十一日止。	
	二十、證券集中保管事業：指依本基金投資所在國或地區法令規定得辦理有價證券集中保管業務或類似業務之公司或機構。	十九、證券集中保管事業：指依法令規定得辦理有價證券集中保管業務之機構。	依實務修正文字。
	二十一、票券集中保管事業：指依本基金投資所在國或地區法令規定得辦理票券有價證券集中保管業務或類似業務之公司或機構。	二十、票券集中保管事業：依法令規定得辦理票券集中保管業務之機構。	依實務修正文字。
	二十二、證券交易所：指台灣證券交易所股份有限公司及其他本基金投資所在國或地區之證券交易所。	二十一、證券交易所：指台灣證券交易所股份有限公司。	依實務修正文字。
	二十三、店頭市場：指財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及金管會所核准投資之外國店頭市場。	二十二、證券櫃檯買賣中心：指財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心。	依實務修正文字。
	二十四、證券相關商品：指經理公司為避險需要或增加投資效率，運用本基金從事經金管會核定准予交易之證券相關之期貨、選擇權或其他金融商品。	二十三、證券相關商品：指經理公司為避險需要或增加投資效率，運用本基金從事經金管會核定准予交易之證券相關之期貨、選擇權或其他金融商品。	
	二十五、事務代理機構：指受經理公司委任，代理經理公司處理本基金受益憑證事務之機構。	二十四、事務代理機構：指受經理公司委任，代理經理公司處理本基金受益憑證事務之機構。	
	二十六、淨發行總面額：指募集本基金所發行受益憑證之總面額。	二十五、淨發行總面額：指募集本基金所發行受益憑證之總面額。	
	二十七、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及經理公司訂定之申購手續費。	二十六、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及經理公司訂定之申購手續費。	
	二十八、收益分配基準日：指經理公司為分配收益計算B類型及N類型各計價幣別受益	二十七、收益分配基準日：指經理公司為分配收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。	配合本基金分為各類型受益權單位且僅B類

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	權單位每受益權單位可分配收益之金額，而訂定之計算標準日。		型及 N 類型各計價幣別受益權單位可分配收益，爰修訂文字。
	<u>二十九、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：</u> <u>(一) A 類型各計價幣別受益權單位（不分配收益），包括 A 類型新臺幣計價受益權單位及 A 類型美元計價受益權單位。</u> <u>(二) B 類型各計價幣別受益權單位（分配收益），包括 B 類型新臺幣計價受益權單位及 B 類型美元計價受益權單位。</u> <u>(三) N 類型各計價幣別受益權單位（分配收益），包括 N 類型新臺幣計價受益權單位及 N 類型美元計價受益權單位。</u> <u>(四) C 類型各計價幣別受益權單位（不分配收益），包括 C 類型新臺幣計價受益權單位及 C 類型美元計價受益權單位。</u> <u>(五) HA 類型各計價幣別受益權單位（不分配收益），包括 HA 類型新臺幣計價(避險)受益權單位及 HA 類型人民幣計價(避險)受益權單位。</u> <u>(六) HB 類型各計價幣別受益權單位（分配收益），包括 HB 類型新臺幣計價(避險)受益權單位及 HB 類型人民幣計價(避險)受益權單位。</u> <u>(七) HN 類型各計價幣別受益權單位（分配收益），包括 HN 類型新臺幣計價(避險)受益權單位及 HN 類型人民幣計價(避險)受益權單位。</u> <u>(八) HC 類型各計價幣別受益權單位（不分配收益），包括 HC 類型新臺幣計價(避險)受益權單位及 HC 類型人民幣計價(避險)受益權單位。</u>	(增列)	明訂各類型受益權單位之定義。以下項次依序調整。
	<u>三十、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。</u>	(增列)	明訂本基金新臺幣計價受益權單位之定義。
	<u>三十一、外幣計價受益權單位：指本基金所發行之美元計價受益權單位及人民幣計價受益權單位。</u>	(增列)	明訂本基金外幣計價受益權單位之定義。
	<u>三十二、B 類型及 N 類型各計價幣別受益權單位：指本基金所發行之 B 類型各計價幣別受益權單位、N 類型各計價幣別受益權單</u>	(增列)	明訂本基金 B 類型及 N 類型各計價幣別受

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第二條	位、HB 類型各計價幣別受益權單位及 HN 類型各計價幣別受益權單位。		益權單位之定義。
	三十三、基準貨幣：指用以計算本基金淨資產價值之貨幣單位，本基金基準貨幣為新臺幣。	(增列)	明訂本基金基準貨幣之定義。
	三十四、基準受益權單位：指用以換算各類型受益權單位，計算本基金總受益權單位數之依據，本基金基準受益權單位為新臺幣計價受益權單位。	(增列)	明訂本基金基準受益權單位之定義。
	(刪除)	二十八、問題公司債：指本基金持有每一問題發行公司所發行之公司債。	本基金信託契約內容未涉及問題公司債。
	(刪除)	二十九、問題發行公司：指本基金持有之公司債發行公司具有附件「問題公司債處理規則」所定事由者。	本基金信託契約內容未涉及問題公司債。
	三十五、同業公會：指中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會。	三十、同業公會：指中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會。	
第三條	本基金名稱及存續期間	本基金名稱及存續期間	
	一、本基金為 <u>多重資產型</u> 之開放式基金，並分別以新臺幣、美元及人民幣計價，定名為 <u>安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金</u> 。 二、本基金之存續期間為不定期限；本契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。	一、本基金為 <u>平衡型</u> 之開放式基金，定名為 <u>(經理公司簡稱) (基金名稱)平衡證券投資信託基金</u> 。 二、本基金之存續期間為不定期限；本契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。或本基金之存續期間為；本基金存續期間屆滿或有本契約應終止情事時，本契約即為終止。	訂定本基金之類型、受益權單位計價幣別及名稱。 本基金存續期間為不定期。
第四條	本基金總面額	本基金總面額	
	一、本基金首次淨發行總面額最高為等值新臺幣貳佰億元，最低為等值新臺幣參億元。其中， (一)新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣壹佰億元，淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位。每一新臺幣計價受益權單位面額為新臺幣壹拾元。 (二)外幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為等值新臺幣壹佰億元，淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個基準受益權單位。每一美元計價受益權單位面額為美元壹拾元；每一人民幣計價受益權單位面額為人民幣壹拾元。	一、【投資於國內外者適用】本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣____元，最低為新臺幣____元（不得低於新臺幣參億元）。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。淨發行受益權單位總數最高為____單位。經理公司募集本基金，經金管會核准或生效後，符合下列條件者，得辦理追加募集： (一)自開放買回之日起至申報送件日屆滿一個月。 (二)申報日前五個營業日平均已發行單位數占原申請核准發行單位數之比率達百分之九十五以上。  【投資於國內者適用】 本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣____元（不得低於新臺幣參億元）。每受益權單位面額為新臺幣壹拾元。	訂定本基金最高及最低淨發行總面額及新臺幣計價與外幣計價受益權單位最高淨發行總面額、最高淨發行受益權單位總數與每單位面額。  本基金適用投資於國內外者。
	二、新臺幣計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率為1:1；美元計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率，以美元計價	(增列)	明訂有關各類型受益權單位之換算比例，以

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>受益權單位面額按本基金成立日前一營業日依彭博資訊(Bloomberg)所取得新臺幣與美元之收盤匯率換算為新臺幣後，除以基準受益權單位面額得出，以四捨五入計算至小數點第一位；人民幣計價受益權單位與基準受益權單位之換算比率，以人民幣計價受益權單位面額按本基金成立日前一營業日依彭博資訊系統(Bloomberg)所取得人民幣與美元之收盤匯率換算為美元，再依美元對新臺幣之收盤匯率換算為新臺幣後，除以基準受益權單位面額得出，以四捨五入計算至小數點第一位。</p>		下項次依序調整。
	<p>三、經理公司募集本基金，經金管會核准後，符合法令所規定之條件者，得辦理追加募集。</p>	(增列)	將範本第3條第1項有關追加募集之規定挪至本項，並酌修文字，以下項次依序調整。
	<p>四、本基金經金管會核准募集後，除法令另有規定外，應於申請核准通知函送達日起六個月內開始募集，自開始募集日起三十日內應募足第一項規定之最低淨發行總面額。在上開期間內募集之受益憑證淨發行總面額已達最低淨發行總面額而未達第一項最高淨發行總面額部分，於上開期間屆滿後，仍得繼續發行受益憑證銷售之。募足首次最低淨發行總面額或、新臺幣計價受益權單位最高淨發行總面額或外幣計價受益權單位最高淨發行總面額後，經理公司應檢具清冊(包括受益憑證申購人姓名、受益權單位數及金額)及相關書件向金管會申報，追加發行時亦同。</p>	<p>二、【投資於國內外者適用】本基金經金管會核准募集後，除法令另有規定外，應於申請核准通知函送達日起六個月內開始募集，自開始募集日起三十日內應募足前項規定之最低淨發行總面額。在上開期間內募集之受益憑證淨發行總面額已達最低淨發行總面額而未達前項最高淨發行總面額部分，於上開期間屆滿後，仍得繼續發行受益憑證銷售之。募足首次最低淨發行總面額及最高淨發行總面額後，經理公司應檢具清冊(包括受益憑證申購人姓名、受益權單位數及金額)及相關書件向金管會申報，追加發行時亦同。</p> <p><b>【投資於國內者適用】</b> 本基金經金管會核准申報生效募集後，除法令另有規定外，應於申請核准申報生效通知函送達日起六個月內開始募集，自開始募集日起三十日內應募足前項規定之最低淨發行總面額。在上開期間內募集之受益憑證淨發行總面額已達最低淨發行總面額，本基金於上開期間屆滿後，仍得繼續發行受益憑證銷售之。募足首次最低淨發行總面額後，經理公司應檢具清冊(包括受益憑證申購人姓名、受益權單位數及金額)及相關書件向金管會申報。</p>	本基金係採核准制，並配合本基金分為新臺幣與外幣計價幣別受益權單位，爰修訂文字。
	<p>五、本基金之各類型受益權： (一)按各類型已發行受益權單位總數，平均分割。</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、收益之分配權、受益	配合本基金分為各類型受益權單位修訂文字，並明訂僅限

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(二)同類型每一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N類型各計價幣別受益權單位之受益人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>(三) 召開全體受益人會議或跨類型受益人會議時，各類型受益權單位有一表決權，進行出席數及投票數之計算。</p>	人會議之表決權及其他依本契約或法令規定之權利。	B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人可享有收益之分配權，及增列召開全體或跨類型受益人會議時，各類型受益權單位數應換算為基準受益權單位數之規定。
第四條	受益憑證之發行	受益憑證之發行	
	<p>一、本基金受益憑證分下列各類型發行，即A類型新臺幣計價受益權單位(不分配收益)、B類型新臺幣計價受益權單位(分配收益)、N類型新臺幣計價受益權單位(分配收益)、C類型新臺幣計價受益權單位(不分配收益)、A類型美元計價受益權單位(不分配收益)、B類型美元計價受益權單位(分配收益)、N類型美元計價受益權單位(分配收益)、C類型美元計價受益權單位(不分配收益)、HA類型新臺幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HA類型人民幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HB類型新臺幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HB類型人民幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HN類型新臺幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HN類型人民幣計價(避險)受益權單位(分配收益)、HC類型新臺幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)、HC類型人民幣計價(避險)受益權單位(不分配收益)。</p>	(增列)	定義本基金受益憑證之類型。以下項次依序調整。
	<p>二、經理公司發行受益憑證，應經金管會之事先核准後，於開始募集前於日報或依金管會所指定之方式辦理公告。本基金成立前，不得發行受益憑證，本基金受益憑證發行日至遲不得超過自本基金成立日起算三十日。</p>	二、經理公司發行受益憑證，應經金管會之事先核准後，於開始募集前於日報或依金管會所指定之方式辦理公告。本基金成立前，不得發行受益憑證，本基金受益憑證發行日至遲不得超過自本基金成立日起算三十日。	
	<p>三、本基金各類型受益憑證分別表彰各類型受益權，各類型受益憑證所表彰之受益權單位數，以四捨五入之方式計算至小數點以下第一位。</p>	<p>二、受益憑證表彰受益權，每一受益憑證所表彰之受益權單位數，以四捨五入之方式計算至小數點以下第____位。<u>受益人得請求分割受益憑證，但分割後換發之每一受益憑證，其所表彰之受益權單位數不得低於_____單位。</u></p>	訂定本基金各類型受益權單位數之計算方式。本基金受益憑證採無實體發行，不適用分割收益憑證之規定。
	四、本基金各類型受益憑證均為記名式，採無實體發行，不印製實體受益憑證。	三、本基金受益憑證為記名式。	本基金受益憑證採無實體發

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
			行，爰修訂本項文字。
	五、除因繼承而為共有外，每一受益憑證之受益人以一人為限。	四、除因繼承而為共有外，每一受益憑證之受益人以一人為限。	
	六、因繼承而共有受益權時，應推派一人代表行使受益權。	五、因繼承而共有受益權時，應推派一人代表行使受益權。	
	七、政府或法人為受益人時，應指定自然人一人代表行使受益權。	六、政府或法人為受益人時，應指定自然人一人代表行使受益權。	
	(刪除)	七、本基金除採無實體發行者，應依第十項規定辦理外，經理公司應於本基金成立日起三十日內依金管會規定格式及應記載事項，製作實體受益憑證，並經基金保管機構簽署後發行。	本基金採無實體發行。
	(刪除)	八、受益憑證應編號，並應記載證券投資信託基金管理辦法規定應記載之事項。	本基金採無實體發行。
	八、本基金受益憑證發行日後，經理公司應於基金保管機構收足申購價金之日起，於七個營業日內以帳簿劃撥方式交付受益憑證予申購人。	九、本基金受益憑證發行日後，經理公司應於基金保管機構收足申購價金之日起，於七個營業日內依規定製作並交付受益憑證予申購人。	本基金採無實體發行，故以帳簿劃撥方式交付受益憑證予申購人。
	九、本基金受益憑證以無實體發行，依下列規定辦理： (一)經理公司發行受益憑證不印製實體證券，而以帳簿劃撥方式交付時，應依有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法及證券集中保管事業之相關規定辦理。 (二)本基金不印製表彰受益權之實體證券，免辦理簽證。 (三)本基金受益憑證全數以無實體發行，受益人不得申請領回實體受益憑證。 (四)經理公司與證券集中保管事業間之權利義務關係，依雙方簽訂之開戶契約書及開放式受益憑證款項收付契約書之規定。 (五)經理公司應將受益人資料送交證券集中保管事業登錄。 (六)受益人向經理公司或基金銷售機構所為之申購，其受益憑證係登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下之登錄專戶，或經經理公司同意後，得指定其本人開設於經理公司之登錄專戶或證券商之保管劃撥帳戶。登載於登錄專戶下者，其後請求買回，僅得向經理公司或其委任之基金銷售機構為之。 (七)受益人向來證券商所為之申購或買回，悉依證券集中保管事業所訂相關辦法之規定辦理。	十、本基金受益憑證以無實體發行時，應依下列規定辦理： (一)經理公司發行受益憑證不印製實體證券，而以帳簿劃撥方式交付時，應依有價證券集中保管帳簿劃撥作業辦法及證券集中保管事業之相關規定辦理。 (二)本基金不印製表彰受益權之實體證券，免辦理簽證。 (三)本基金受益憑證全數以無實體發行，受益人不得申請領回實體受益憑證。 (四)經理公司與證券集中保管事業間之權利義務關係，依雙方簽訂之開戶契約書及開放式受益憑證款項收付契約書之規定。 (五)經理公司應將受益人資料送交證券集中保管事業登錄。 (六)受益人向經理公司或基金銷售機構所為之申購，其受益憑證係登載於經理公司開設於證券集中保管事業之保管劃撥帳戶下之登錄專戶，或得指定其本人開設於經理公司或證券商之保管劃撥帳戶。登載於登錄專戶下者，其後請求買回，僅得向經理公司或其委任之基金銷售機構為之。 (七)受益人向來證券商所為之申購或買回，悉依證券集中保管事業所訂相關辦法之規定辦理。	酌修文字。 依實務作業修正。
	十、其他受益憑證事務之處理，依「受益憑證事務處理規則」規定辦理。	十一、其他受益憑證事務之處理，依「受益憑證事務處理規則」規定辦理。	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第五條	<p>受益權單位之申購</p> <p>一、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。<u>投資人申購本基金各類型受益權單位，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。</u></p> <p>二、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>(一)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以本契約第三條第一項面額為發行價格。</p> <p>(二)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受益權單位淨資產價值，但外幣計價受益權單位之首次銷售日或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，其每受益權單位之發行價格為本契約第三條第一項所列該計價幣別之面額。</p> <p>三、本基金各類型受益憑證每一受益權單位之發行價格乘以申購單位數所得之金額為發行價額，發行價額歸本基金資產。</p> <p>四、本基金各類型受益權單位之申購手續費(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四。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>五、經理公司得委任基金銷售機構，辦理基金銷售業務。</p> <p>六、經理公司應依本基金各類型受益權單位之特性，訂定其受理本基金各類型受益權單位申購申請之截止時間，除能證明投資人係於受理截止時間前提出申購申請者外，逾時申請應視為次一營業日之交易。<u>本基金受理申購申請之截止時間若因不同類型受益權單位而有差異者，經理公司應基於公平對待投資人及不影響投資人權益原則辦理，並於公開說明書及銷售文件充分揭露。</u>受理申購申請之截止時間，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。申購人應於申購當日將基金申購書件併同申購價金交付經理公司或申購人將申購價金直接匯撥至基金帳戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶。投資人透過特定金錢信託方式申購基金，應於申購當日將申請書件及申購價金交付銀行或證券商。經理公司應以申購人申</p>	<p>受益權單位之申購</p> <p>一、本基金每受益權單位之申購價金包括發行價格及申購手續費，申購手續費由經理公司訂定。</p> <p>二、本基金每受益權單位之發行價格如下：</p> <p>(一) 本基金成立日前(不含當日)，每受益權單位之發行價格為新臺幣壹拾元。</p> <p>(二) 本基金成立日起，每受益權單位之發行價格為申購日當日每受益權單位淨資產價值。</p> <p>三、本基金每受益權單位之發行價格乘以申購單位數所得之金額為發行價額，發行價額歸本基金資產。</p> <p>四、本基金<u>受益憑證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四。</u>本基金申購手續費依最新公開說明書規定。</p> <p>五、經理公司得委任基金銷售機構，辦理基金銷售業務。</p> <p>六、經理公司應依本基金之特性，訂定其受理本基金申購申請之截止時間，除能證明<u>申購人</u>係於受理截止時間前提出申購申請者外，逾時申請應視為次一營業日之交易。受理申購申請之截止時間，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。申購人應於申購當日將基金申購書件併同申購價金交付經理公司或申購人將申購價金直接匯撥至基金帳戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶。投資人透過特定金錢信託方式申購基金，應於申購當日將申請書件及申購價金交付銀行或證券商。經理公司應以申購人申</p>	<p>配合本基金分為各類型受益權單位且依實務作業情形，爰酌修文字，以茲明確。</p> <p>配合本基金分為各類型受益權單位，修訂文字。</p> <p>配合實務作業，明訂外幣計價受益權單位之首次銷售日及部分類型受益權單位之淨資產價值為零時，以面額作為發行價格。</p> <p>配合本基金分為各類型受益權單位，修訂文字。</p> <p>配合本基金分為各類型受益權單位，修訂申購手續費率上限。</p> <p>1. 配合本基金分為各類型受益權單位，修訂文字。 2. 配合金管會102年4月15日金管證投字第1020013641號函檢附之間答集增列相關內容。 關於申購、特定金錢信託方式申購、轉申購等</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
		購價金進入基金帳戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶當日淨值為計算標準，計算申購單位數。但投資人以特定金錢信託方式申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶扣繳申購款項時，金融機構如於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前將申購價金匯撥基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價款實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單位數。	內容移列至本條第七、八、九、十一項，其後項次依序調整。
	七、申購人應於申購當日將基金申購書件交付經理公司或基金銷售機構，並於申購當日將申購價金直接匯撥至基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶。 <u>申購人透過基金銷售機構以特定金錢信託方式申購基金，應於申購當日將申請書件及申購價金交付該基金銷售機構</u> 。除經理公司及經理公司所委任並以自己名義為投資人申購基金之基金銷售機構得收受申購價金外，其他基金銷售機構僅得收受申購書件，申購人應依基金銷售機構之指示，將申購價金直接匯撥至基金保管機構設立之基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶。 <u>另除本條第八項、第九項及第十項情形外，經理公司應以申購人申購價金進入基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶當日淨值為計算標準，計算申購單位數。</u>	(移列)	1. 為防制洗錢交易，訂定本基金申購價金交付方式。 2. 配合前項關於申購規定之內容移至第七項。統一用字，將基金帳戶改為基金專戶。以下項次依序調整。 3. 依最新中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序第18條修訂文字
	八、 <u>申購本基金新臺幣計價受益權單位，投資人以特定金錢信託方式申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶或電子支付帳戶扣繳申購款項時，金融機構或電子支付機構</u> 如於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前將申購價金匯撥基金專戶或經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶者，或該等機構因 <u>依銀行法第四十七之三條設立之金融資訊服務事業跨行網路系統之不可抗力情事致申購款項未於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前匯撥至基金專戶或經理公司</u>	(移列)	1. 配合前述第六項關於特定金錢信託方式申購規定之內容移至第八項。配合本基金分為新臺幣與外幣計價受益權單位，修正文字。 2. 依最新中華民國證券投資

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時該事業指定之銀行帳戶者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。		信託暨顧問商業同業公會證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序第18條修訂文字，以及針對新臺幣計價受益權單位之申購，增訂電子支付方式。以下項次依序調整。
	九、申購本基金外幣計價受益權單位，投資人以特定金錢信託方式申購基金，或於申購當日透過金融機構帳戶扣繳外幣申購款項時，金融機構如已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前將申購價金指示匯撥，且於受理申購或扣款之次一營業日，經經理公司確認申購款項已匯入基金專戶或取得金融機構提供已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。經理公司委由證券集中保管事業辦理基金款項收付時，金融機構如已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前依該事業指定之方式將申購價金指示匯撥至該事業指定之銀行帳戶，且該事業確認金融機構已將申購款項匯入其指定之銀行帳戶或取得金融機構提供已於受理申購或扣款之次一營業日上午十時前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。	(增列)	配合本基金增發外幣計價受益權單位，明訂外幣計價受益權單位單位數計算規則。以下項次依序調整。
	十、基金銷售機構之款項收付作業透過證券集中保管事業辦理者，該事業如已於受理申購或扣款之次一營業日前將申購價金指示匯撥，且於受理申購或扣款之次一營業日，經經理公司確認申購款項已匯入基金專戶，或取得該事業提供已於受理申購或扣款之次一營業日前指示匯撥之匯款證明文件者，亦以申購當日淨值計算申購單位數。	(增列)	配合證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序第十八條規定增訂。以下項次依序調整。
	十一、受益人申請於經理公司不同基金之轉申購，經理公司應以該買回價金實際轉入所申購基金專戶時當日之淨值為計價基準，計算所得申購之單位數。受益人不得申請於經理公司就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申購。受益人申請於經理公司就同一基金或不同基金外幣計價受益權單位間之轉申購，	(移列)	配合前述第六項關於轉申購規定之內容移至第十一項，並明訂轉申購之限制，並酌修文字。以下項次依序調整。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>經理公司應於公開說明書中揭露經理公司辦理有關轉申購之規則及涉及不同外幣兌換時，兌換流程及匯率採用依據。</p> <p>十二、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。</p> <p>十三、自募集日起至成立日(含當日)止，申購人每次申購各類型受益權單位之最低發行價額如下，但透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者，均不在此限。前開期間之後，依最新公開說明書之規定辦理。</p> <p>(一) 新臺幣計價受益權單位：A 類型、C 類型、HA 類型及 HC 類型為新臺幣壹萬元整；B 類型、N 類型、HB 類型及 HN 類型為新臺幣貳拾萬元整。</p> <p>(二) 美元計價受益權單位：A 類型及 C 類型為美元貳仟元整；B 類型及 N 類型為美元壹萬元整。</p> <p>(三) 人民幣計價受益權單位：HA 類型及 HC 類型為人民幣壹萬貳仟元整；HB 類型及 HN 類型為人民幣陸萬元整。</p>	七、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。	
		八、自募集日起_____日內，申購人每次申購之最低發行價額為新臺幣_____元整，前開期間之後，依最新公開說明書之規定辦理。	訂定募集期間各類型受益權單位之最低發行價額及但書規定。
第六條	<p>本基金受益憑證之簽證</p> <p>本基金不印製表彰受益權之實體受益憑證，免辦理簽證。</p> <p>(刪除)</p>	<p>本基金受益憑證之簽證</p> <p>一、發行實體受益憑證，應經簽證。</p> <p>二、本基金受益憑證之簽證事項，準用「公開發行公司發行股票及公司債券簽證規則」規定。</p>	<p>本基金採無實體發行，無須辦理簽證。</p>
第七條	<p>本基金之成立與不成立</p> <p>一、本基金之成立條件，為依本契約第三條第四項之規定，於開始募集日起三十天內各類型受益權單位合計募足最低淨發行總面額等值新臺幣參億元整。</p> <p>二、本基金符合成立條件時，經理公司應即向金管會報備，經金管會核備後始得成立。</p>	<p>本基金之成立與不成立</p> <p>一、本基金之成立條件，為依本契約第三條第二項之規定，於開始募集日起三十天內募足最低淨發行總面額新臺幣_____元整。</p> <p>二、本基金符合成立條件時，經理公司應即向金管會報備，經金管會核備後始得成立。</p>	配合引用項次調整，並明訂本基金成立條件。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本(109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>三、本基金不成立時，經理公司應立即指示基金保管機構，於自本基金不成立日起十個營業日內，以申購人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式，退還申購價金及加計自基金保管機構收受申購價金之日起至基金保管機構發還申購價金之前一日止，按基金保管機構活期存款利率計算之利息。<u>新臺幣計價受益權單位利息計至新臺幣「元」，不滿壹元者，四捨五入。外幣計價受益權單位利息之計算方式及位數依基金保管機構計價幣別外匯活期存款利息計算方式辦理</u>，經理公司並應於公開說明書揭露。</p>	<p>三、本基金不成立時，經理公司應立即指示基金保管機構，於自本基金不成立日起十個營業日內，以申購人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式，退還申購價金及加計自基金保管機構收受申購價金之日起至基金保管機構發還申購價金之前一日止，按基金保管機構活期存款利率計算之利息。利息計至新臺幣「元」，不滿壹元者，四捨五入。</p>	配合本基金分為各類型受益權單位，另明訂外幣計價之受益權單位之利息計算方式。
	<p>四、本基金不成立時，經理公司及基金保管機構除不得請求報酬外，為本基金支付之一切費用應由經理公司及基金保管機構各自負擔，但退還申購價金及其利息之掛號郵費或匯費由經理公司負擔。</p>	<p>四、本基金不成立時，經理公司及基金保管機構除不得請求報酬外，為本基金支付之一切費用應由經理公司及基金保管機構各自負擔，但退還申購價金及其利息之掛號郵費或匯費由經理公司負擔。</p>	
第八條	受益憑證之轉讓	受益憑證之轉讓	
	一、本基金受益憑證發行日前，申購受益憑證之受益人留存聯或繳納申購價金憑證，除因繼承或其他法定原因移轉外，不得轉讓。	一、本基金受益憑證發行日前，申購受益憑證之受益人留存聯或繳納申購價金憑證，除因繼承或其他法定原因移轉外，不得轉讓。	
	二、受益憑證之轉讓，非經經理公司或其指定之事務代理機構將受讓人之姓名或名稱、住所或居所記載於受益人名簿，不得對抗經理公司或基金保管機構。	二、受益憑證之轉讓，非將受讓人之姓名或名稱記載於受益憑證，並將受讓人姓名或名稱、住所或居所記載於受益人名簿，不得對抗經理公司或基金保管機構。	本基金採無實體發行，故修正文字。
	(刪除)	<u>三、受益憑證為有價證券，得由受益人背書交付自由轉讓。受益憑證得分割轉讓，但分割轉讓後換發之每一受益憑證，其所表彰之受益權單位數不得低於_____單位。</u>	本基金採無實體發行，不適用分割轉讓，亦無需背書轉讓。以下項次依序調整。
	三、有關受益憑證之轉讓，依「受益憑證事務處理規則」及相關法令規定辦理。	四、有關受益憑證之轉讓，依「受益憑證事務處理規則」及相關法令規定辦理。	
第九條	本基金之資產	本基金之資產	
	一、本基金全部資產應獨立於經理公司及基金保管機構自有資產之外，並由基金保管機構本於信託關係，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金之資產。本基金資產應以「 <u>中國信託商業銀行受託保管安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金專戶</u> 」名義，經金管會申請核准後登記之，並得簡稱為「 <u>安聯AI收益成長多重資產基金專戶</u> 」。基金保管機構應於外匯指定銀行依本基金外幣計價幣別開立上述專戶。但本基金於中華民國境外之資產，得依資產所在國或地區法令或基金保管機構與國外受託保管機構間契約之約定辦理。	一、本基金全部資產應獨立於經理公司及基金保管機構自有資產之外，並由基金保管機構本於信託關係，依經理公司之運用指示從事保管、處分、收付本基金之資產。本基金資產應以_____「_____受託保管_____平衡證券投資信託基金專戶」名義，經金管會核准申報生效後登記之，並得簡稱為「_____基金專戶」。但本基金於中華民國境外之資產，得依資產所在國或地區法令或基金保管機構與國外受託保管機構間契約之約定辦理。	訂定本基金專戶名稱及簡稱。本基金係採核准制；配合本基金分為新臺幣計價與外幣計價，明訂基金保管機構應針對外幣計價幣別分別開立基金專戶。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	二、經理公司及基金保管機構就其自有財產所負債務，依證券投資信託及顧問法第二十一條規定，其債權人不得對於本基金資產為任何請求或行使其他權利。	二、經理公司及基金保管機構就其自有財產所負債務，依證券投資信託及顧問法第二十一條規定，其債權人不得對於本基金資產為任何請求或行使其他權利。	
	三、經理公司及基金保管機構應為本基金製作獨立之簿冊文件，以與經理公司及基金保管機構之自有財產互相獨立。	三、經理公司及基金保管機構應為本基金製作獨立之簿冊文件，以與經理公司及基金保管機構之自有財產互相獨立。	
	四、下列財產為本基金資產： (一)申購受益權單位之發行價額。 (二)發行價額所生之孳息。 (三)以本基金購入之各項資產。 (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N類型各計價幣別受 <u>益權單位之受益人可享有之收益分配</u> )。 (五)以本基金購入之資產之孳息及資本利得。 (六)因受益人或其他第三人對本基金請求權罹於消滅時效，本基金所得之利益。 (七)買回費用(不含委任 <u>基金銷售機構</u> 收取之買回收件手續費)。 (八)其他依法令或本契約規定之本基金資產。	四、下列財產為本基金資產： (一)申購受益權單位之發行價額。 (二)發行價額所生之孳息。 (三)以本基金購入之各項資產。 (四)每次收益分配總金額獨立列帳後給付前所生之利息。  (五)以本基金購入之資產之孳息及資本利得。 (六)因受益人或其他第三人對本基金請求權罹於消滅時效，本基金所得之利益。 (七)買回費用(不含委任銷售機構收取之買回收件手續費)。 (八)其他依法令或本契約規定之本基金資產。	明訂僅B類型及N類型各計價幣別受 <u>益權單位之受益人可享有之收益分配</u> 。 酌修文字。
	五、 <u>因運用本基金所生之外匯兌換損益，由本基金承擔</u> 。	(增列)	本基金之投資標的包含外國有價證券，故增加匯率損益承擔之規定。
	六、本基金資產非依本契約規定或其他中華民國法令規定，不得處分。	五、本基金資產非依本契約規定或其他中華民國法令規定，不得處分。	
第十條	本基金應負擔之費用 一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之： (一)依本契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由服務代理機構、證券交易所或政府等其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為履行本契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用；。	本基金應負擔之費用 一、下列支出及費用由本基金負擔，並由經理公司指示基金保管機構支付之： (一)依本契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由服務代理機構、證券交易所或政府等其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為履行本契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用； <u>【保管費採固定費率者適用】</u> 依本契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；包括但不限於為完成基金投資標的之交易或交割費用、由服務代理機構、證券交易所或政府等其他機構或第三人所收取之費用及基金保管機構得為	配合基金投資國外，爰酌修文字。 本基金保管費採固定費率。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(二)本基金應支付之一切稅捐；</p> <p>(三)本基金之財務報告簽證及核閱費用；</p> <p>(四)依本契約第十六條規定應給付經理公司與基金保管機構之報酬；</p> <p>(五)本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，由經理公司依相關法令及本契約之規定向金融機構辦理短期借款之利息、設定費、手續費與基金保管機構為辦理本基金短期借款事務之處理費用或其他相關費用；</p> <p>(六)除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，任何就本基金或本契約對經理公司或基金保管機構所為訴訟上或非訴訟上之請求及經理公司或基金保管機構因此所發生之費用，未由第三人負擔者；</p> <p>(七)除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，經理公司為經理本基金或基金保管機構為保管、處分、辦理本基金短期借款及收付本基金資產，對任何人為訴訟上或非訴訟上之請求所發生之一切費用（包括但不限於律師費），未由第三人負擔者，或經理公司依本契約第十二條第十二項規定，或基金保管機構依本契約第十三條第六項、第十二項及第十三項規定代為追償之費用（包括但不限於律師費），未由被追償人負擔者；</p> <p>(八)召開受益人會議所生之費用，但依法令或金管會指示經理公司負擔者，不在此限；</p> <p>(九)本基金清算時所生之一切費用；但因本契約第二十四條第一項第(五)款之事由終止契約時之清算費用，由經理公司負擔。</p>	<p>履行本契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務所生之費用；</p> <p><u>【保管費採變動費率者適用】</u></p> <p>(二)本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證及核閱費用；</p> <p>(三)依本契約第十六條規定應給付經理公司與基金保管機構之報酬；</p> <p>(四)本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，由經理公司依相關法令及本契約之規定向金融機構辦理短期借款之利息、設定費、手續費與基金保管機構為辦理本基金短期借款事務之處理費用或其他相關費用；</p> <p>(五)除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，任何就本基金或本契約對經理公司或基金保管機構所為訴訟上或非訴訟上之請求及經理公司或基金保管機構因此所發生之費用，未由第三人負擔者；</p> <p>(六)除經理公司或基金保管機構有故意或未盡善良管理人之注意外，經理公司為經理本基金或基金保管機構為保管、處分、辦理本基金短期借款及收付本基金資產，對任何人為訴訟上或非訴訟上之請求所發生之一切費用（包括但不限於律師費），未由第三人負擔者，或經理公司依本契約第十二條第十二項規定，或基金保管機構依本契約第十三條第四項、第十項及第十一項規定代為追償之費用（包括但不限於律師費），未由被追償人負擔者；</p> <p>(七)召開受益人會議所生之費用，但依法令或金管會指示經理公司負擔者，不在此限；</p> <p>(八)本基金清算時所生之一切費用；但因本契約第二十四條第一項第(五)款之事由終止契約時之清算費用，由經理公司負擔。</p>	<p>將本基金應負擔之財簽費用與稅捐分別列式，以下款次依序調整。</p> <p>依本契約第一條第四項款定義修正。</p> <p>配合項次調整，爰修訂文字。</p>
	<p>二、本基金各類型受益權單位合計任一曆日淨資產價值低於等值新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(五)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其它支出及費用均由經理公司負擔。於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。</p>	<p>二、本基金任一曆日淨資產價值低於新臺幣參億元時，除前項第(一)款至第(四)款所列支出及費用仍由本基金負擔外，其它支出及費用均由經理公司負擔。</p>	<p>配合本基金分為各類型受益權單位及引用款次調整，爰修訂文字，並明訂各類型受益權單位於計算合計淨資產價值金額時均以新</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
			臺幣作為基準貨幣。
	三、除本條第一、二項所列支出及費用應由本基金負擔外，經理公司或基金保管機構就本基金事項所發生之其他一切支出及費用，均由經理公司或基金保管機構自行負擔。	三、除本條第一、二項所列支出及費用應由本基金負擔外，經理公司或基金保管機構就本基金事項所發生之其他一切支出及費用，均由經理公司或基金保管機構自行負擔。	
	四、 <u>本基金應負擔之費用，於計算每受益權單位淨資產價值、收益分配(僅限B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人可享有收益之分配權)或其他必要情形，應分別計算各類型受益權單位應負擔之支出及費用。</u> <u>各類型受益權單位應負擔之支出及費用，依最新公開說明書之規定辦理。可歸屬於各類型受益權單位所產生之費用及損益，由各類型受益權單位受益人承擔。</u>	(增列)	明訂本基金各類型受益權單位應負擔之支出及費用應分別計算。
第十一條	受益人之權利、義務與責任  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： (一)剩餘財產分派請求權。 (二)收益分配權（僅B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人得享有並行使本款收益分配權）。 (三)受益人會議表決權。 (四)有關法令及本契約規定之其他權利。	受益人之權利、義務與責任  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： (一)剩餘財產分派請求權。 (二)收益分配權。  (三)受益人會議表決權。 (四)有關法令及本契約規定之其他權利。	明訂僅B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人得享有並行使本款收益分配權。
	二、受益人得於經理公司或基金銷售機構之營業時間內，請求閱覽本契約最新修訂本，並得索取下列資料： (一)本契約之最新修訂本影本。經理公司或基金銷售機構得收取工本費。 (二)本基金之最新公開說明書。 (三)經理公司及本基金之最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告。	二、受益人得於經理公司或基金銷售機構之營業時間內，請求閱覽本契約最新修訂本，並得索取下列資料： (一)本契約之最新修訂本影本。經理公司或基金銷售機構得收取工本費。 (二)本基金之最新公開說明書。 (三)經理公司及本基金之最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告。	
	三、受益人得請求經理公司及基金保管機構履行其依本契約規定應盡之義務。	三、受益人得請求經理公司及基金保管機構履行其依本契約規定應盡之義務。	
	四、除有關法令或本契約另有規定外，受益人不負其他義務或責任。	四、除有關法令或本契約另有規定外，受益人不負其他義務或責任。	
第十二條	經理公司之權利、義務與責任  一、經理公司應依現行有關法令、本契約之規定暨金管會之指示，並以善良管理人之注意義務及忠實義務經營本基金，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，經理公司應與自己之故意或過失，負同一責任。經理公司因故意或過失	經理公司之權利、義務與責任  一、經理公司應依現行有關法令、本契約之規定暨金管會之指示，並以善良管理人之注意義務及忠實義務經營本基金，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，經理公司應與自己之故意或過失，負同一責任。經理公司因故意或過失	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	違反法令或本契約約定，致生損害於本基金之資產者，經理公司應對本基金負損害賠償責任。	違反法令或本契約約定，致生損害於本基金之資產者，經理公司應對本基金負損害賠償責任。	
	二、除經理公司、其代理人、代表人或受僱人有故意或過失外，經理公司對本基金之盈虧、受益人或基金保管機構所受之損失不負責任。	二、除經理公司、其代理人、代表人或受僱人有故意或過失外，經理公司對本基金之盈虧、受益人或基金保管機構所受之損失不負責任。	
	三、經理公司對於本基金資產之取得及處分有決定權，除金管會另有規定外，得複委任第三人處理外，應親自為之。但經理公司行使其他本基金資產有關之權利，必要時得要求受託管理機構、基金保管機構、國外受託保管機構或其代理人出具委託書或提供協助。經理公司就其他本基金資產有關之權利，得委任或複委任受託管理機構、基金保管機構、國外受託保管機構或律師或會計師行使之；委任或複委任律師或會計師行使權利時，應通知基金保管機構。	三、經理公司對於本基金資產之取得及處分有決定權，並應親自為之，除金管會另有規定外，不得複委任第三人處理。但經理公司行使其他本基金資產有關之權利，必要時得要求基金保管機構出具委託書或提供協助。經理公司就其他本基金資產有關之權利，得委任或複委任基金保管機構或律師或會計師行使之；委任或複委任律師或會計師行使權利時，應通知基金保管機構。	為配合本基金擬將國外投資業務複委任第三人，爰增列經理公司就其他本基金資產有關之權利，必要時得委任受託管理機構行使之規定。
	四、經理公司在法令許可範圍內，就本基金有指示基金保管機構及國外受託保管機構之權，並得不定期盤點檢查本基金資產。經理公司並應依其判斷、金管會之指示或受益人之請求，在法令許可範圍內，採取必要行動，以促使基金保管機構依本契約規定履行義務。	四、經理公司在法令許可範圍內，就本基金有指示基金保管機構之權，並得不定期盤點檢查本基金資產。經理公司並應依其判斷、金管會之指示或受益人之請求，在法令許可範圍內，採取必要行動，以促使基金保管機構依本契約規定履行義務。	配合本基金投資外國有價證券，故增列「國外受託保管機構」之規定。
	五、經理公司如認為基金保管機構違反本契約或有關法令規定，或有違反之虞時，應即報金管會。	五、經理公司如認為基金保管機構違反本契約或有關法令規定，或有違反之虞時，應即報金管會。	
	六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集申報生效通知函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸。	六、經理公司應於本基金開始募集三日前，或追加募集核准函送達之日起三日內，及公開說明書更新或修正後三日內，將公開說明書電子檔案向金管會指定之資訊申報網站進行傳輸。	依據「證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則」第12條規定，基金追加募集案件均採申報生效制，爰修正文字。
	七、經理公司或基金銷售機構應於申購人交付申購申請書且完成申購價金之給付前，交付簡式公開說明書，及依申購人之要求，提供公開說明書，並於本基金之銷售文件及廣告內，標明已備有公開說明書與簡式公開說明書及可供索閱之處所或可供查閱之方式。公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由經理公司及其負責人與其他在公開說明書上簽章者，依法負責。	七、經理公司或基金銷售機構應於申購人交付申購申請書且完成申購價金之給付前，交付簡式公開說明書，並於本基金之銷售文件及廣告內，標明已備有公開說明書與簡式公開說明書及可供索閱之處所。公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由經理公司及其負責人與其他在公開說明書上簽章者，依法負責。	依證券投資信託基金募集發行銷售及其申購或買回作業程序第14條之規定修訂之。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，除下列第(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>(一)依規定無須修正證券投資信託契約而增列新投資標的及其風險事項者。</p> <p>(二)申購人每次申購之最低發行價額。</p> <p>(三)申購手續費(<u>含遞延手續費</u>)。</p> <p>(四)買回費用。</p> <p>(五)配合證券投資信託契約變動修正公開說明書內容者。</p> <p>(六)其他對受益人權益有重大影響之修正事項。</p>	<p>八、經理公司必要時得修正公開說明書，並公告之，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>(一)依規定無須修正證券投資信託契約而增列新投資標的及其風險事項者。</p> <p>(二)申購人每次申購之最低發行價額。</p> <p>(三)申購手續費。</p> <p>(四)買回費用。</p> <p>(五)配合證券投資信託契約變動修正公開說明書內容者。</p> <p>(六)其他對受益人權益有重大影響之修正事項。</p>	配合本基金包含N類型、HN類型及HC類型各計價幣別受益單位，爰增訂遞延手續費規定。
	九、經理公司就證券之買賣交割或其他投資之行為，應符合 <u>中華民國及本基金投資所在國或地區證券市場之相關法令</u> ，經理公司並應指示其所委任之證券商，就為本基金所為之證券投資，應以符合 <u>中華民國及本基金投資所在國或地區證券市場買賣交割實務</u> 之方式為之。	九、經理公司就證券之買賣交割或其他投資之行為，應符合 <u>中華民國證券市場之相關法令</u> ，經理公司並應指示其所委任之證券商，就為本基金所為之證券投資，應以符合 <u>中華民國證券市場買賣交割實務</u> 之方式為之。	配合基金投資國外，爰酌修文字。
	十、經理公司運用本基金從事證券相關商品之交易，應符合相關法令及金管會之規定。	十、經理公司運用本基金從事證券相關商品之交易，應符合相關法令及金管會之規定。	
	十一、經理公司與其委任之基金銷售機構間之權利義務關係依銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任基金銷售機構。	十一、經理公司與其委任之基金銷售機構間之權利義務關係依銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任基金銷售機構。	
	十二、經理公司得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。經理公司對於因可歸責於基金保管機構、或國外受託保管機構、或證券集中保管事業、或票券集中保管事業之事由致本基金及(或)受益人所受之損害不負責任，但經理公司應代為追償。	十二、經理公司得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。經理公司對於因可歸責於基金保管機構之事由致本基金及(或)受益人所受之損害不負責任，但經理公司應代為追償。	本基金投資國外有價證券，故增訂因可歸責於國外受託保管機構、證券集中保管事業或票券集中保管事業之事由致本基金及(或)受益人所受之損害，經理公司應代為追償之規定。
	十三、除依法委託基金保管機構保管本基金外，經理公司如將經理事項委由第三人處理時，經理公司就該第三人之故意或過失致本基金所受損害，應予負責。	十三、除依法委託基金保管機構保管本基金外，經理公司如將經理事項委由第三人處理時，經理公司就該第三人之故意或過失致本基金所受損害，應予負責。	
	十四、經理公司應自本基金成立之日起運用本基金。	十四、經理公司應自本基金成立之日起運用本基金。	
	十五、經理公司應依金管會之命令、有關法令及本契約規定召開受益人會議。惟經理公司有不能或不為召開受益人會議之事由時，應立即通知基金保管機構。	十五、經理公司應依金管會之命令、有關法令及本契約規定召開受益人會議。惟經理公司有不能或不為召開受益人會議之事由時，應立即通知基金保管機構。	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>十六、本基金之資料訊息，除依法或依金管會指示或本契約另有訂定外，在公開前，經理公司或其受僱人應予保密，不得揭露於他人。<u>惟於經理公司委託受託管理機構辦理本基金國外投資業務之業務範圍內，本基金之資料訊息(不包含任何個人資料)得揭露予受託管理機構，且經理公司應與受託管理機構約定就本基金之資料訊息亦需保密，不得再揭露予他人。</u></p>	<p>十六、本基金之資料訊息，除依法或依金管會指示或本契約另有訂定外，在公開前，經理公司或其受僱人應予保密，不得揭露於他人。</p>	明訂本基金之資料訊息在公開前，經理公司得揭露予該受託管理機構，且該受託管理機構就本基金之資料訊息(不包含任何個人資料)亦需保密，不得再揭露予他人。
	<p>十七、經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司職務者，應即洽由其他證券投資信託事業承受其原有權利及義務。經理公司經理本基金顯然不善者，金管會得命經理公司將本基金移轉於經指定之其他證券投資信託事業經理。</p>	<p>十七、經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司職務者，應即洽由其他證券投資信託事業承受其原有權利及義務。經理公司經理本基金顯然不善者，金管會得命經理公司將本基金移轉於經指定之其他證券投資信託事業經理。</p>	
	<p>十八、基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者，經理公司應即洽由其他基金保管機構承受原基金保管機構之原有權利及義務。基金保管機構保管本基金顯然不善者，金管會得命其將本基金移轉於經指定之其他基金保管機構保管。</p>	<p>十八、基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者，經理公司應即洽由其他基金保管機構承受原基金保管機構之原有權利及義務。基金保管機構保管本基金顯然不善者，金管會得命其將本基金移轉於經指定之其他基金保管機構保管。</p>	
	<p>十九、本基金各類型受益權單位淨資產價值合計低於等值新臺幣貳億元時，經理公司應於申購時將淨資產價值及受益人人數告知申購人。<u>於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。</u></p>	<p>十九、本基金淨資產價值低於新臺幣貳參億元時，經理公司應將淨資產價值及受益人人數告知申購人。</p>	依金管會民國107年12月26日證期(投)字第1070338738號函修正。明訂各類型受益權單位於計算合計淨資產價值時均以新臺幣作為基準貨幣。
	<p>二十、因發生本契約第二十四條第一項第(二)款之情事，致本契約終止，經理公司應於清算人選定前，報經金管會核准後，執行必要之程序。</p>	<p>二十、因發生本契約第二十四條第一項第(二)款之情事，致本契約終止，經理公司應於清算人選定前，報經金管會核准後，執行必要之程序。</p>	
	<p>二十一、經理公司應依其判斷、金管會之指示或基金保管機構、受益人之請求，在法令許可範圍內，採取必要行動，以促使受託管理機構依本契約規定履行義務。經理公司對於因可歸責於受託管理機構之事由致本基金(或)受益人所受之損害應負賠償責任。</p>	(增列)	配合本基金進行複委任，增訂經理公司對於受託管理機構之監督責任。
	<p>二十二、經理公司應以善良管理人之注意義務選任受託管理機構。經理公司對受託管理</p>	(增列)	配合本基金進行複委任，增訂

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>機構之選任或指示，因故意或過失而導致基金發生損害者，應負賠償責任；經理公司依本契約規定應履行之責任及義務，如委由受託管理機構處理者，就受託管理機構之故意或過失，應與自己之故意或過失負同一責任，如因而致損害本基金之資產時，應負賠償責任。受託管理機構之報酬應由經理公司負擔。</p> <p><u>二十三、經理公司應於本基金公開說明書中揭露：</u></p> <p>(一)本基金受益權單位分別以新臺幣、美元及人民幣作為計價貨幣，所有申購及買回價金之收付以投資人所申購或買回受益權單位之計價貨幣為之。</p> <p>(二)可歸屬於本基金各類型受益權單位所產生之費用及損益，由各類型受益權單位受益人承擔。</p> <p>(三)本基金基準貨幣及匯率換算風險。</p> <p>(四)本基金各類型受益權單位之幣別與面額，及各類型受益權單位與基準受益權單位之換算比率。</p>		受託管理機構之選任、損害賠償責任及其報酬負擔者。
	<p><u>二十四、本基金得為受益人之權益由經理公司代為處理本基金投資所得相關稅務事宜。</u></p>	(增列)	配合本基金分為各類型受益權單位，明訂各類型受益權單位與基準單位換算比率、匯率風險等資訊需揭露於公開說明書中。
		(增列)	配合財政部107年3月6日台財際字第10600686840號令增訂證券投資信託基金得為受益人之權益由經理公司代為處理本基金投資所得相關稅務事宜。
第 十 三 條	基金保管機構之權利、義務與責任	基金保管機構之權利、義務與責任	
	<p>一、基金保管機構本於信託關係，受經理公司委託辦理本基金之開戶、保管、處分及收付本基金。受益人申購受益權單位之發行價額及其他本基金之資產，應全部交付基金保管機構。</p> <p>二、基金保管機構或<u>國外受託保管機構</u>應依證券投資信託及顧問法相關法令、本基金在<u>國外之資產所在地國或地區有關法令或</u>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本基金<u>B類型及N類型各計價幣別受益權單位</u>可分配收益專戶之款項，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</p>	<p>一、基金保管機構本於信託關係，受經理公司委託辦理本基金之開戶、保管、處分及收付本基金。受益人申購受益權單位之發行價額及其他本基金之資產，應全部交付基金保管機構。</p> <p>二、基金保管機構應依證券投資信託及顧問法相關法令、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本基金可分配收益專戶之款項，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</p>	配合本基金投資國外及僅B類型及N類型各計價幣別受益權單位得分配收益，爰酌修文字。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	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。	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。	
	三、基金保管機構應依經理公司之指示取得或處分本基金之資產，並行使與該資產有關之權利，包括但不限於向第三人追償等。但如基金保管機構認為依該項指示辦理有違反本契約或中華民國有關法令規定之虞時，得不依經理公司之指示辦理，惟應立即呈報金管會。基金保管機構非依有關法令或本契約規定不得處分本基金資產，就與本基金資產有關權利之行使，並應依經理公司之要求提供委託書或其他必要之協助。	三、基金保管機構應依經理公司之指示取得或處分本基金之資產，並行使與該資產有關之權利，包括但不限於向第三人追償等。但如基金保管機構認為依該項指示辦理有違反本契約或中華民國有關法令規定之虞時，得不依經理公司之指示辦理，惟應立即呈報金管會。基金保管機構非依有關法令或本契約規定不得處分本基金資產，就與本基金資產有關權利之行使，並應依經理公司之要求提供委託書或其他必要之協助。	
	<u>四、基金保管機構得委託國外金融機構為本基金國外受託保管機構，與經理公司指定之國外證券經紀商進行國外證券買賣交割手續，並保管本基金存放於國外之資產及行使與該資產有關之權利。基金保管機構得因經理公司之要求，對國外受託保管機構請求相關市場及法令資訊之提供與協助，惟各該保管、處分及收付之作為、不作為，仍應依經理公司之指示為之。基金保管機構對國外受託保管機構之選任、監督及指示，依下列規定為之：</u> <u>(一)基金保管機構對國外受託保管機構之選任，應經經理公司同意。</u> <u>(二)基金保管機構對國外受託保管機構之選任或指示，因故意或過失而致本基金生損害者，應負賠償責任。</u> <u>(三)國外受託保管機構如因解散、破產或其他事由而不能繼續保管本基金國外資產者，基金保管機構應即另覓適格之國外受託保管機構。國外受託保管機構之更換，應經經理公司同意。</u>	(增列)	因本基金涉及投資外國有價證券，明訂基金保管機構應負之責任。以下項次遞增。
	<u>五、基金保管機構依本契約規定應履行之責任及義務，如委由國外受託保管機構處理者，基金保管機構就國外受託保管機構之故意或過失，應與自己之故意或過失負同一責任，如因而致損害本基金之資產時，基金保管機構應負賠償責任。國外受託保管機構之報酬由基金保管機構負擔。</u>	(增列)	因本基金涉及投資外國有價證券，明訂基金保管機構應負之責任。以下項次遞增。
	六、基金保管機構得為履行本契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國或地區相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算	四、基金保管機構得為履行本契約之義務，透過證券集中保管事業、票券集中保管事業、中央登錄公債、投資所在國相關證券交易所、結算機構、銀行間匯款及結算系統、	配合本基金投資國外，爰酌修文字。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>系統、一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務。但如有可歸責前述機構或系統之事由致本基金受損害，除基金保管機構有故意或過失者，基金保管機構不負賠償責任，但基金保管機構應代為追償。</p> <p><u>七、基金保管機構得依證券投資信託及顧問法及其他本基金投資所在國或地區相關法令之規定，複委任證券集中保管事業、票券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券或證券相關商品並履行本契約之義務，其中有關有價證券或證券相關商品之集中保管費用由基金保管機構負擔。</u></p> <p><u>八、基金保管機構應依經理公司提供之各類型受益權單位收益分配數據，擔任本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位收益分配之給付人，執行收益分配之事務。</u></p>	<p>一般通訊系統等機構或系統處理或保管基金相關事務。但如有可歸責前述機構或系統之事由致本基金受損害，除基金保管機構有故意或過失者，基金保管機構不負賠償責任，但基金保管機構應代為追償。</p> <p><u>五、基金保管機構得依證券投資信託及顧問法及其他相關法令之規定，複委任證券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券或證券相關商品並履行本契約之義務，有關費用由基金保管機構負擔。</u></p> <p><u>六、基金保管機構應依經理公司提供之收益分配數據，擔任本基金收益分配之給付人與扣繳義務人，執行收益分配之事務。</u></p>	配合本基金投資國外，爰酌修文字。
	<p><u>九、基金保管機構僅得於下列情況下，處分本基金之資產：</u></p> <p>(一)依經理公司指示而為下列行為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.<u>因投資決策所需之投資組合調整。</u></li> <li>2.<u>為從事證券相關商品交易所需之保證金帳戶調整或支付權利金。</u></li> <li>3.<u>給付依本契約第十條約定應由本基金負擔之款項。</u></li> <li>4.<u>給付依本契約應分配予B類型及N類型各計價幣別受益權單位受益人之可分配收益。</u></li> <li>5.<u>給付受益人買回其受益憑證之買回價金。</u></li> </ol> <p>(二)於本契約終止，清算本基金時，依各類型受益權單位受益權比例分派予各該類型受益權單位受益人其所應得之資產。</p> <p>(三)依法令強制規定處分本基金之資產。</p>	<p><u>七、基金保管機構僅得於下列情況下，處分本基金之資產：</u></p> <p>(一)依經理公司指示而為下列行為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)<u>因投資決策所需之投資組合調整。</u></li> <li>(2)<u>為從事證券相關商品交易所需之保證金帳戶調整或支付權利金。</u></li> <li>(3)<u>給付依本契約第十條約定應由本基金負擔之款項。</u></li> <li>(4)<u>給付依本契約應分配予受益人之可分配收益。</u></li> <li>(5)<u>給付受益人買回其受益憑證之買回價金。</u></li> </ol> <p>(二)於本契約終止，清算本基金時，依受益權比例分派予受益人其所應得之資產。</p> <p>(三)依法令強制規定處分本基金之資產。</p>	配合本基金分為各類型受益權單位及明訂僅B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人可分配收益實務作業，修訂文字。
	<p><u>十、基金保管機構應依法令及本契約之規定，定期將本基金之相關表冊交付經理公司，送由同業公會轉送金管會備查。基金保管機構應於每週最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表(含股票股利實現明細)、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表交付經理公司；於每月最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表，並於次月五個營業日內交付經理公司；由經理</u></p>	<p><u>八、基金保管機構應依法令及本契約之規定，定期將本基金之相關表冊交付經理公司，送由同業公會轉送金管會備查。基金保管機構應於每週最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表(含股票股利實現明細)、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表交付經理公司；於每月最後營業日製作截至該營業日止之保管資產庫存明細表、銀行存款餘額表及證券相關商品明細表，並於次月五個營業日內交付經理公司；由經理</u></p>	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	公司製作本基金檢查表、資產負債報告書、庫存資產調節表及其他金管會規定之相關報表，交付基金保管機構查核副署後，於每月十日前送由同業公會轉送金管會備查。	公司製作本基金檢查表、資產負債報告書、庫存資產調節表及其他金管會規定之相關報表，交付基金保管機構查核副署後，於每月十日前送由同業公會轉送金管會備查。	
	<u>十一、基金保管機構應將其所知經理公司違反本契約或有關法令之事項，或有違反之虞時，通知經理公司應依本契約或有關法令履行其義務，其有損害受益人權益之虞時，應即向金管會申報，並抄送同業公會。但非因基金保管機構之故意或過失而不知者，不在此限。國外受託保管機構如有違反國外受託保管契約之約定時，基金保管機構應即通知經理公司並為必要之處置。</u>	<u>九、基金保管機構應將其所知經理公司違反本契約或有關法令之事項，或有違反之虞時，通知經理公司應依本契約或有關法令履行其義務，其有損害受益人權益之虞時，應即向金管會申報，並抄送同業公會。但非因基金保管機構之故意或過失而不知者，不在此限。</u>	配合本基金投資國外，爰增訂文字。
	<u>十二、經理公司因故意或過失，致損害本基金之資產時，基金保管機構應為本基金向其追償。</u>	<u>十、經理公司因故意或過失，致損害本基金之資產時，基金保管機構應為本基金向其追償。</u>	
	<u>十三、基金保管機構得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。基金保管機構對於因可歸責於經理公司或經理公司委任或複委任之第三人之事由，致本基金所受之損害不負責任，但基金保管機構應代為追償。</u>	<u>十一、基金保管機構得依本契約第十六條規定請求本基金給付報酬，並依有關法令及本契約規定行使權利及負擔義務。基金保管機構對於因可歸責於經理公司或經理公司委任或複委任之第三人之事由，致本基金所受之損害不負責任，但基金保管機構應代為追償。</u>	
	<u>十四、金管會指定基金保管機構召開受益人會議時，基金保管機構應即召開，所需費用由本基金負擔。</u>	<u>十二、金管會指定基金保管機構召開受益人會議時，基金保管機構應即召開，所需費用由本基金負擔。</u>	
	<u>十五、基金保管機構及國外受託保管機構除依法令規定、金管會指示或本契約另有訂定外，不得將本基金之資料訊息及其他保管事務有關之內容提供予他人。惟經理公司於相關法令許可範圍內，得指示基金保管機構及國外受託保管機構提供或接收交易紀錄、基金資產部位、資產配置、與基金受益憑證作業、或與基金帳務作業相關等資訊予經理公司所委任之專業機構，包括基金受益憑證事務代理機構、基金帳務作業處理代理機構、受託管理機構及其所委任之交易事務處理代理機構。其董事、監察人、經理人、業務人員及其他受僱人員，亦不得以職務上所知悉之消息從事有價證券買賣之交易活動或洩露予他人。</u>	<u>十三、基金保管機構除依法令規定、金管會指示或本契約另有訂定外，不得將本基金之資料訊息及其他保管事務有關之內容提供予他人。其董事、監察人、經理人、業務人員及其他受僱人員，亦不得以職務上所知悉之消息從事有價證券買賣之交易活動或洩露予他人。</u>	配合本基金投資國外及經理公司實際作業需求，爰增訂文字。
	<u>十六、本基金不成立時，基金保管機構應依經理公司之指示，於本基金不成立日起十個營業日內，將申購價金及其利息退還申購人。但有關掛號郵費或匯費由經理公司負擔。</u>	<u>十四、本基金不成立時，基金保管機構應依經理公司之指示，於本基金不成立日起十個營業日內，將申購價金及其利息退還申購人。但有關掛號郵費或匯費由經理公司負擔。</u>	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第十四條	十七、除本條前述之規定外，基金保管機構對本基金或其他契約當事人所受之損失不負責任。	十五、除本條前述之規定外，基金保管機構對本基金或其他契約當事人所受之損失不負責任。	
	十八、基金保管機構依法令及本契約應負之監督責任不因經理公司將基金資產之管理複委任受託管理機構處理而受影響，基金保管機構於知悉經理公司之複委任受託管理機構之行為致使經理公司違反本契約或相關法令，應即依證券投資信託及顧問法第二十三條規定辦理。	(增列)	因本基金涉及複委任，明訂基金保管機構應負之責任。
第十四條	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	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	
	一、經理公司應以分散風險、確保基金之安全，並積極追求長期之投資利得及維持收益之安定為目標。以誠信原則及專業經營方式，將本基金投資於中華民國與外國之有價證券，並依下列規範進行投資：  (一)本基金投資於中華民國境內之上市或上櫃公司股票（含特別股及承銷股票）、經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票、認購（售）權證或認股權憑證、參與憑證、基金受益憑證（含反向型ETF及槓桿型ETF）、期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金（含反向型期貨ETF、商品期貨ETF及槓桿型期貨ETF）、台灣存託憑證、政府公債、公司債（含次順位公司債）、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券（含次順位金融債券）、國際金融組織債券、依金融資產證券化條例公開招募之受益證券或資產基礎證券、依不動產證券化條例募集之封閉型不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券。  (二)本基金投資於外國之有價證券包括： 1.外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易之股票（含特別股及承銷股票）、存託憑證、認購（售）權證或認股權憑證、參與憑證、不動產投資信託受益證券（REITs）、封閉式基金受益憑證、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製標的指數表現之指數股票型基金受益憑證（ETF，包含反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF）； 2.符合金管會規定之任一信用評等等級以上，由國家、地區或機構所保證、發行、承銷或註冊掛牌之債券（含轉換公司債及其他固定收益證券）；	一、經理公司應以分散風險、確保基金之安全，並積極追求長期之投資利得及維持收益之安定為目標。以誠信原則及專業經營方式，將本基金投資於_____之股票、債券及其他固定收益證券為主，並依下列規範進行投資：  (一)原則上，本基金自成立日起三個月後，投資於上揭資產之金額應達基金淨資產價值之百分之七十以上，其中投資於股票金額占基金淨資產價值之百分之_____以下且不得低於百分之十。 (二)但依經理公司之專業判斷，在特殊情形下，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述比例之限制。所謂特殊情形，係指本基金終止前一個月，或（由經理公司視其投資策略自訂適當之特殊情形）。 (三)俟前款特殊情形結束後三十個營業日內，經理公司應立即調整，以符合第一款之比例限制。	訂定本基金投資範圍及基本方針。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>3.未達金管會規定一定等級或未經評等之非投資等級債券及符合美國Rule 144A規定之債券；</p> <p>4.經金管會核准或生效得募集及銷售之外國基金管理機構所發行或經理之基金受益憑證、基金股份或投資單位；</p> <p>5.前述所稱「金管會核准之店頭市場」、「金管會規定之信用評等等級」及「非投資等級債券」之定義，及可投資之國家或地區詳如最新公開說明書。本基金投資之外國有價證券應符合金管會之限制或禁止規定，如有關法令或相關規定修正者，依修正後之規定。</p> <p>(三)原則上，本基金自成立之日起屆滿六個月後，投資於國內外之股票(含承銷股票及特別股)、存託憑證、債券、基金受益憑證、不動產投資信託基金受益證券等，任一資產種類之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之七十(含)；且投資AI相關產業之有價證券總金額，不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)。所謂「AI相關產業」係泛指以人工智慧為核心進行之資料蒐集、處理及應用之相關產業，包括：</p> <p>1.資料基礎設施之產業：指資料基礎設施的供應鏈相關產業，如雲端、大數據、物聯網設備、手機、邊緣計算設備與資料傳輸暨儲存等相關產業；</p> <p>2.利用應用程式提供服務與連結之產業：指智能科技之軟硬體設備及其應用，如機器人、深度學習、社群連結、各類智能自動化應用、認智系統、智慧穿戴裝置、自駕技術、新能源車與相關零組件等相關產業；</p> <p>3.透過AI運用提高生產效率或增進營運之產業：如智能交通、智能投資之金融科技、生技醫療、衛星通訊、智能倉儲及物流、智能工業、智慧城市，或未來因研發新科技或利用現有科技進化之新興產業等相關產業。</p> <p>(四)但依經理公司之專業判斷，在特殊情形下，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述第(三)款投資比例之限制。所謂特殊情形，係指：</p> <p>1.本基金信託契約終止前一個月；</p> <p>2.合計投資比重達本基金淨資產價值百分之二十(含)以上之國家或地區發生下列任一情形時：</p> <p>(1)政治性與經濟性重大且非預期之事件(如政變、戰爭、石油危機、恐怖攻擊等)，造成該國金融市場暫停交易，或法令或稅制政策變更或不可抗力情事，有影響該國或區</p>		

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>域之經濟發展及金融市場安定之虞等情形者，或實施外匯管制或該國貨幣單日兌美元匯率漲幅或跌幅達百分之五時；</p> <p>(2) 證券交易所或店頭市場所發布之發行量加權股價指數有下列任一情形：</p> <p>A.最近六個營業日(不含當日)股價指數累計漲幅達百分之十五(含)以上或累計跌幅達百分之十(含)以上。</p> <p>B.最近三十個營業日(不含當日)股價指數累計漲幅達百分之三十(含)以上或累計跌幅達百分之二十(含)以上。</p> <p>(五)俟前款特殊情形結束後三十個營業日內，經理公司應立即調整，以符合第(三)款之比例限制。</p>		
	<p>二、經理公司得以現金、存放於銀行(含基金保管機構)、從事債券附買回交易或買入短期票券或其他經金管會規定之方式保持本基金之資產，並指示基金保管機構處理。除法令另有規定外，上開資產存放之銀行、債券附買回交易之交易對象及短期票券發行人、保證人、承兌人或標的物之信用評等，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者。</p>	<p>二、經理公司得以現金、存放於銀行、從事債券附買回交易或買入短期票券或其他經金管會規定之方式保持本基金之資產，並指示基金保管機構處理。上開資產存放之銀行、債券附買回交易交易對象及短期票券發行人、保證人、承兌人或標的物之信用評等，應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者。</p>	酌修文字。
	<p>三、經理公司運用本基金為上市或上櫃有價證券投資，除法令另有規定外，應委託國內外證券經紀商在<u>投資所在國或地區</u>集中交易市場或證券商營業處所，為現款現貨交易，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	<p>三、經理公司運用本基金為上市或上櫃有價證券投資，除法令另有規定外，應委託證券經紀商，在集中交易市場或證券商營業處所，為現款現貨交易，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	依實務修正文字。
	<p>四、經理公司依前項規定委託<u>國內外證券經紀商</u>交易時，得委託與經理公司、受託管理機構、基金保管機構或國外受託保管機構有利害關係並具有證券經紀商資格者或基金保管機構、受託管理機構或國外受託保管機構之經紀部門為之，但支付該證券經紀商之佣金不得高於<u>投資所在國或地區一般證券經紀商</u>。</p>	<p>四、經理公司依前項規定委託證券經紀商交易時，得委託與經理公司、基金保管機構有利害關係並具有證券經紀商資格者或基金保管機構之經紀部門為之，但支付該證券經紀商之佣金不得高於一般證券經紀商。</p>	依實務修正文字。
	<p>五、經理公司運用本基金為公債、公司債或金融債券投資，應以現款現貨交易為之，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	<p>五、經理公司運用本基金為公債、公司債或金融債券投資，應以現款現貨交易為之，並指示基金保管機構辦理交割。</p>	
	<p>六、經理公司為避險需要或增加投資效率之目的，得運用本基金從事衍生自有價證券、利率或指數之期貨、選擇權或期貨選擇權，及利率交換等證券相關商品之交易，但需符合金管會「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」及其他相關規定。如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。</p>	<p>六、經理公司為避險需要或增加投資效率，得運用本基金從事_____等證券相關商品之交易。</p>	依基金管理辦法第九條及「證券投資信託事業運用證券投資信託基金從事證券相關商品交易應行注意事項」修訂本基金從事證券

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
			相關商品交易之範圍。
	<p>七、經理公司得為避險之目的，從事換匯、遠期外匯、換匯換利交易、新臺幣對外幣間匯率選擇權交易及一籃子外幣間(不含人民幣)匯率避險(Proxy Hedge)(含換匯、遠期外匯、換匯換利及匯率選擇權等)等交易。本基金於從事本項所列交易之操作時，其價值與期間，不得超過所有外國貨幣計價資產之價值與期間，並應符合中華民國中央銀行或金管會之相關規定，如因有關法令或相關規定修改者，從其規定。</p>	(增訂)	明訂本基金從事各幣別間之匯率避險方式。
	<p>八、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一)不得投資於結構式利率商品、未上市、未上櫃股票或私募之有價證券，但以原股東身分認購已上市、上櫃之現金增資股票或經金管會核准或申報生效承銷有價證券，不在此限；</p> <p>(二)不得投資於國內未上市或未上櫃之次順位公司債及次順位金融債券；</p> <p>(三)不得為放款或提供擔保，但符合證券投資信託基金管理辦法第十條之一規定者，不在此限；</p> <p>(四)不得從事證券信用交易；</p> <p>(五)不得對經理公司自身經營之其他各基金、共同信託基金、全權委託帳戶或自有資金買賣有價證券帳戶間為證券或證券相關商品交易行為，但經由集中交易市場或證券商營業處所委託買賣成交，且非故意發生相對交易之結果者，不在此限；</p> <p>(六)除基金受益憑證、基金股份或單位信託外，不得投資於經理公司或與經理公司有利害關係之公司所發行之證券；</p> <p>(七)除經受益人請求買回或因本基金全部或一部不再存續而收回受益憑證外，不得運用本基金之資產買入本基金之受益憑證；</p> <p>(八)投資於任一上市或上櫃公司股票（特別股及承銷股票）、存託憑證及公司債（含次順位公司債、交換公司債及附認股權公司債）或金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一公司所發行次順位公司債之總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司</p>	<p>七、經理公司應依有關法令及本契約規定，運用本基金，除金管會另有規定外，應遵守下列規定：</p> <p>(一) 不得投資於結構式利率商品、未上市、未上櫃股票或私募之有價證券。但以原股東身分認購已上市、上櫃之現金增資股票或經金管會核准或申報生效承銷有價證券，不在此限；</p> <p>(二) 不得投資於未上市或未上櫃之次順位公司債及次順位金融債券；</p> <p>(三) 不得為放款或提供擔保，但符合證券投資信託基金管理辦法第十條之一規定者，不在此限；</p> <p>(四) 不得從事證券信用交易；</p> <p>(五) 不得對經理公司自身經營之其他各基金、共同信託基金、全權委託帳戶或自有資金買賣有價證券帳戶間為證券或證券相關商品交易行為，但經由集中交易市場或證券商營業處所委託買賣成交，且非故意發生相對交易之結果者，不在此限；</p> <p>(六) 不得投資於經理公司或與經理公司有利害關係之公司所發行之證券；</p> <p>(七) 除經受益人請求買回或因本基金全部或一部不再存續而收回受益憑證外，不得運用本基金之資產買入本基金之受益憑證；</p> <p>(八) 投資於任一上市或上櫃公司股票及公司債（含次順位公司債）或金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一公司所發行次順位公司債之總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司</p>	<p>明訂本基金僅不得投資於國內未上市或未上櫃之次順位公司債及次順位金融債券。 投資國外債券則悉依金管會111年1月28日107年9月27日金管證投字第11003656981070335050號令辦理。</p> <p>依94年3月7日金管證四字第0930158658號函規定，爰酌修文字。</p> <p>依投信基金管理辦法第17條，爰修訂文字。又</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>總額，不得超過該公司該次（如有分券指分券後）所發行次順位公司債總額之百分之十；</p> <p><u>(九)投資於任一上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)、及存託憑證、認購(售)權證、認股權憑證、參與憑證所表彰股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)及、存託憑證、認購(售)權證、認股權憑證、參與憑證所表彰股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；惟認購權證、認股權憑證與認售權證之股份總額得相互沖抵(Netting)，以合併計算得投資比率上限；</u></p> <p>(刪除)</p> <p><u>(十)投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；</u></p> <p><u>(十一)投資於非投資等級債券，應符合下列投資比例之限制：</u></p> <p>1.投資總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之三十；</p> <p>2.投資所在國之國家主權評等未達金管會規定之信用評等機構評定等級者，投資該國之政府債券及其他債券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之三十；</p> <p>3.投資於符合美國Rule 144A債券之總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十五；</p> <p><u>(十二)投資於任一上市或上櫃公司承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之三；</u></p> <p><u>(十三)經理公司所經理之全部基金，投資於同一次承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之十；</u></p> <p><u>(十四)不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條及第十四條之一規定者，不在此限；</u></p> <p><u>(十五)除投資於指數股票型基金受益憑證外，不得投資於市價為前一營業日淨資產價值百分之九十以上之上市基金受益憑證；</u></p> <p><u>(十六)投資於期貨信託基金、證券交易市場交易之反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF之</u></p>	<p>債總額之百分之十。<u>上開次順位公司債應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> <p><u>(九)投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一上市或上櫃公司股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之十；</u></p> <p><u>(十)投資於任一公司所發行無擔保公司債，該債券應取具等級以上之信用評等；</u></p> <p><u>(十一)投資於任一公司所發行無擔保公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；</u></p> <p>(增訂)</p> <p><u>(十二)投資於任一上市或上櫃公司承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之二；</u></p> <p><u>(十三)經理公司所經理之全部基金，投資於同一次承銷股票之總數，不得超過該次承銷總數之百分之三；</u></p> <p><u>(十四)不得將本基金持有之有價證券借予他人。但符合證券投資信託基金管理辦法第十四條及第十四條之一規定者，不在此限；</u></p> <p><u>(十五)除投資於指數股票型基金受益憑證外，不得投資於市價為前一營業日淨資產價值百分之九十以上之上市基金受益憑證；</u></p> <p>(增訂)</p>	<p>非投資等級高收益債券之債信評等已載明於本條第一項，爰刪除本款文字，其後款次依序調整。</p> <p>配合本基金投資標的增訂文字，並依民國110年3月31日金管證投字第1100335023B號令，增訂認購(售)權證、認股權憑證、參與憑證之股份總額之計算方式。</p> <p>配合本基金得投資於非投資等級高收益債券修訂。</p> <p>依金管會111年1月28日107年9月27日金管證投字第11003656981 10703350501號令規定增訂投資於非投資等級高收益債券之限制。以下款次依序調整。</p> <p>依據證券投資信託基金管理辦法第10條第1項第10款規定，爰放寬投資</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p><u>(十七)投資認購（售）權證或認股權憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五；</u></p> <p><u>(十八)投資經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票，應符合下列規定：</u></p> <p>1.投資於任一興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之一；投資於興櫃股票之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之五；</p> <p>2.投資於任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總數之百分之一；所經理之全部基金投資於任一興櫃股票之股份總額，不得超過該公司已發行股份總額之百分之三；</p> <p>3.投資之興櫃股票為初次上市或上櫃公開銷售者，得不計入前述二目之比率限制；</p> <p><u>(十九) 投資參與憑證，應符合下列規定：</u></p> <p>1.投資於參與憑證總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>2.投資於外國參與憑證所連結標的以單一股票為限，且參與憑證發行人之長期債務信用評等應符合經金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</p> <p><u>(二十)投資於基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之七十。但因應投資策略所需，投資於單一基金受益憑證之上限為本基金淨資產價值之百分之二十；</u></p> <p><u>(二十一)投資於任一基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任一基金受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之二十；</u></p>	<p>(增訂)</p> <p>(增訂)</p> <p>(增訂)</p> <p>(十六)投資於基金受益憑證之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之二十；</p> <p>(十七)投資於任一基金之受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之十；所經理之全部基金投資於任</p>	<p>承銷股票比率限制。</p> <p>配合金管會 110年3月31日 金管證投字第 1100335023B 號令規定增訂 第16至18款 。</p> <p>配合金管會 110/3/31金管 證投字第 1100335023B 號及107/9/27 金管證投字 1070335050 號令規定增訂 本款。</p> <p>依據投信基金管理辦法第31</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(二十二)委託單一證券商買賣股票金額，不得超過本基金當年度買賣股票總金額之百分之三十，但如有下列任一目所列情事者，不在此限；</p> <p>1. 本基金成立未滿一個完整會計年度者；</p> <p>2. 買賣外國股票者，但委託與經理公司具集團關係之證券商買賣外國股票者，不得超過經理公司當年度買賣外國股票總金額之百分之五十；</p> <p>(二十三)投資於<u>經理公司</u>經理之基金時，不得收取經理費；</p> <p>(二十四)因應投資策略所需，投資於基金受益憑證逾本基金淨資產價值之百分之二十時，除 ETF外，投資於所屬集團管理之基金受益憑證，集團基金受益憑證之經理費應退還百分之五十，且投資經理公司本身及集團之基金受益憑證不得收取申購或買回費；</p> <p>(二十五)不得轉讓或出售本基金所購入股票發行公司股東會委託書；</p> <p>(二十六)投資於任一公司發行、保證或背書之短期票券及有價證券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，但投資於基金受益憑證者，不在此限；</p> <p>(二十七)投資任一銀行所發行股票及金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一銀行所發行金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過該銀行所發行金融債券總額之百分之十；投資於任一銀行所發行國內次順位金融債券之總額，不得超過該銀行該次（如有分券指分券後）所發行次順位金融債券總額之百分之十；</p> <p>(二十八)投資於任一經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織所發行之國際金融組織債券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，及不得超過該國際金融組織於我國境內所發行國際金融組織債券總金額之百分之十；</p>	<p>一基金受益權單位總數，不得超過被投資基金已發行受益權單位總數之百分之二十；</p> <p>(十八)委託單一證券商買賣股票金額，不得超過本基金當年度買賣股票總金額之百分之三十。但基金成立未滿一個完整會計年度者，不在此限；</p> <p>(十九)投資於本證券投資信託事業經理之基金時，不得收取經理費；</p> <p>(增列)</p> <p>(二十)不得轉讓或出售本基金所購入股票發行公司股東會委託書；</p> <p>(二十一)投資於任一公司發行、保證或背書之短期票券總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十，並不得超過新臺幣五億元；</p> <p>(二十二)投資任一銀行所發行股票及金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；投資於任一銀行所發行金融債券（含次順位金融債券）之總金額，不得超過該銀行所發行金融債券總額之百分之十；投資於任一銀行所發行次順位金融債券之總額，不得超過該銀行該次（如有分券指分券後）所發行次順位金融債券總額之百分之十。<u>上開次順位金融債券應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> <p>(二十三)投資於任一經金管會核准於我國境內募集發行之國際金融組織所發行之國際金融組織債券之總金額不得超過本基金淨</p>	<p>條之1第2項規定，排除同管理辦法第10條第1項第11款投資基金受益憑證之總金額限制，另依據金管會105/12/1金管證投字第10500485095號函，明訂投資於單一基金受益憑證之上限。</p> <p>依106/6/13金管證投字第1060021266號函修訂投資外國股票於單一證券商之下單限制。</p> <p>酌修文字。</p> <p>依金管會105年12月1日金管證投字第10500485095號函，投資於基金受益憑證可能超逾本基金淨資產價值之20%，其投資限制。</p> <p>依證券投資信託基金管理辦</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(二十九) 投資於任一受託機構或特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總額，不得超過該受託機構或特殊目的公司該次（如有分券指分券後）發行之受益證券或資產基礎證券總額之百分之十；亦不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(三十)投資於任一創始機構發行之股票、公司債、金融債券及將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(三十一)經理公司與受益證券或資產基礎證券之創始機構、受託機構或特殊目的公司之任一機構具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用<u>本基金</u>投資於該受益證券或資產基礎證券；</p> <p>(三十二)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金之受益權單位總數，不得超過該不動產投資信託基金已發行受益權單位總數之百分之十；</p> <p>(三十三)投資於任一受託機構發行之不動產資產信託受益證券之總額，不得超過該受託機構該次（如有分券指分券後）發行之不動產資產信託受益證券總額之百分之十；</p> <p>(三十四)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金受益證券及不動產資產信託受益證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(三十五)投資於任一委託人將不動產資產信託與受託機構發行之不動產資產信託受益證券、將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券，及其所發行之股票、公司債、金融債券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p>	<p>資產價值之百分之十，及不得超過該國際金融組織於我國境內所發行國際金融組織債券總金額之百分之十；</p> <p>(二十四)投資於任一受託機構或特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總額，不得超過該受託機構或特殊目的公司該次（如有分券指分券後）發行之受益證券或資產基礎證券總額之百分之十；亦不得超過本基金淨資產價值之百分之十。<u>上開受益證券或資產基礎證券應符合經金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> <p>(二十五)投資於任一創始機構發行之股票、公司債、金融債券及將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。<u>上開受益證券或資產基礎證券應符合經金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上；</u></p> <p>(二十六) 經理公司與受益證券或資產基礎證券之創始機構、受託機構或特殊目的公司之任一機構具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用基金投資於該受益證券或資產基礎證券；</p> <p>(二十七)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金之受益權單位總數，不得超過該不動產投資信託基金已發行受益權單位總數之百分之十；<u>上開不動產投資信託基金應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> <p>(二十八)投資於任一受託機構發行之不動產資產信託受益證券之總額，不得超過該受託機構該次（如有分券指分券後）發行之不動產資產信託受益證券總額之百分之十。<u>上開不動產資產信託受益證券應符合金管會核准或認可之信用評等機構評等達一定等級以上者；</u></p> <p>(二十九)投資於任一受託機構發行之不動產投資信託基金受益證券及不動產資產信託受益證券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十。</p> <p>(三十)投資於任一委託人將不動產資產信託與受託機構發行之不動產資產信託受益證券、將金融資產信託與受託機構或讓與特殊目的公司發行之受益證券或資產基礎證券，及其所發行之股票、公司債、金融債券之總</p>	<p>法第10條第1項第17款修訂。</p> <p>依據投信基金管理辦法第17條修訂，又因本基金得投資於非投資等級高收益債券，有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p> <p>本基金得投資於非投資等級高收益債券，有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p> <p>本基金得投資於非投資等級高收益債券，有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p> <p>酌修文字。</p> <p>本基金得投資於非投資等級高收益債券，有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(三十六)經理公司與不動產投資信託基金受益證券之受託機構或不動產資產信託受益證券之受託機構或委託人具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用<u>本基金</u>投資於該不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券；</p> <p>(三十七)本基金所投資之外國債券，不含以國內有價證券、本國上市或上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之基金受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券，如有關法令或相關規定修正者，依修正後之規定；</p> <p>(三十八)不得從事不當交易行為而影響本基金淨資產價值；</p> <p>(三十九)不得為經金管會規定之其他禁止或限制事項。</p>	<p>金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；</p> <p>(三十一)經理公司與不動產投資信託基金受益證券之受託機構或不動產資產信託受益證券之受託機構或委託人具有證券投資信託基金管理辦法第十一條第一項所稱利害關係公司之關係者，經理公司不得運用基金投資於該不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券；</p> <p>(增列)</p> <p>(增列)</p> <p>(三十二)不得為經金管會規定之其他禁止或限制事項。</p>	<p>有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p> <p>本基金得投資於非投資等級高收益債券，有關信用評等之規定已載明於本條第一項。</p> <p>配合金管會 111年1月28日 107年9月27日 金管證投字第 11003656981 070335050 號 令規定增訂本款。</p> <p>依投信基金管理辦法第10條第1項第19款規定增訂，其後款次依序調整。</p>
	九、前項第(五)款所稱各基金，第(九)款、第(十三)款、第(十八)款及第(二十一)款所稱所	八、前項第五款所稱各基金，第九款、第十三款及第十七款所稱所經理之全部基金，包括經理公司募集或私募之證券投資信託基	配合款次調整，爰酌修文字；另依證券投資信

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	經理之全部基金，包括經理公司募集或私募之證券投資信託基金及期貨信託基金。	金及期貨信託基金；第二十四款及第二十五款不包括經金管會核定為短期票券之金額。	託基金管理辦法第15條第1項規定爰刪除後段文字。
	十、本條 <u>第八項各款規定比例、金額及信用評等之限制</u> ，如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。	九、第七項(八)至第(九)款、第(十一)至第(十三)款、第(十五)至第(十八)款、第(二十一)至第(二十五)款及第(二十七)款至第(三十)款規定比例之限制，如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。	酌修文字。
	十一、經理公司有無違反本條 <u>第八項各款禁止規定之行為</u> ，以行為當時之狀況為準；行為後因情事變更致有本條第八項禁止規定之情事者，不受該項限制。但經理公司為籌措現金需處分本基金資產時，應儘先處分該超出比例限制部分之證券。	十、經理公司有無違反本條第七項各款禁止規定之行為，以行為當時之狀況為準；行為後因情事變更致有本條第七項禁止規定之情事者，不受該項限制。但經理公司為籌措現金需處分本基金資產時，應儘先處分該超出比例限制部分之證券。	配合引用項次調整，酌修文字。
第十五條	收益分配	收益分配	
	一、本基金A類型、HA類型、C類型及HC類型各計價幣別受益權單位之收益，不予分配。	(增列)	明訂本基金A類型、HA類型、C類型及HC類型各計價幣別受益權單位，不予分配，以下項次依序調整。
	二、原則上，本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位之可分配收益來源如下，經理公司得依前述可分配收益之情況，於本基金成立日起屆滿九十日後，每月依本條第四項規定之時間，決定應分配之收益金額，按月進行收益分配。惟當月可分配收益其剩餘未分配部分，可併入次月可分配收益： (一) 投資中華民國境外所得之現金股利、子基金收益分配、利息收入扣除相關費用後分別為本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位之可分配收益。但各該類型受益權單位投資境外之已實現資本利得扣除該類型受益權單位之已實現資本損失(含期貨、選擇權)後之餘額如為正數時，亦可分別併入本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位之可分配收益。 (二) 可歸屬於本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位，並於中華民國境外從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之已實現及未實現資本損失後之餘額如為正數時，亦得併入該類型受益權單位之可分配收益。	一、本基金投資所得之現金股利、利息收入、收益平準金、已實現資本利得扣除已實現資本損失及本基金應負擔之各項成本費用後，為可分配收益。	依實務修正本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位之可分配收益來源及分配方式。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	(刪除)	<u>二、基金收益分配以當年度之實際可分配收益餘額為正數方得分配。本基金每受益權單位之可分配收益低於會計年度結束日每受益權單位淨資產價值百分之_____，經理公司不予分配，如每受益權單位之可分配收益超過會計年度結束日每受益權單位淨資產價值百分之_____時，其超過部分併入以後年度之可分配收益。如投資收益之實現與取得有年度之間隔，或已實現而取得有困難之收益，於取得時分配之。</u>	配合經理公司基金收益分配之計算方式，爰刪除之，以下項次依序調整。
	<u>三、經理公司得依收益情形自行決定本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位之每月收益分配金額，惟收益分配之金額可超出本條第二項所述之可分配收益，故本基金之配息可能涉及本金。若經理公司對未來經濟展望改變或因極端市場變化，對基金相關收益產生影響時，得適時修正收益分配之金額。</u>	(增列)	依實務作業，增修文字，以下項次依序調整。
	<u>四、本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位可分配收益之分配，應於每月結束後之第二十個營業日(含)前分配之。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查核出具收益分配核閱報告，但境外之已實現資本利得扣除已實現資本損失(含期貨、選擇權)後之餘額，如為正數而併入可分配收益時，或可歸屬於各計價幣別，並於中華民國境外從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之已實現及未實現資本損失之餘額，如為正數而併入可分配收益時，應經會計師查核出具查核簽證報告後，始得分配。有關前述收益分配，其收益分配基準日由經理公司於期前依本契約第三十一條規定之方式公告之。</u>	三、本基金可分配收益之分配，應於該會計年度結束後，翌年____月第____個營業日分配之，停止變更受益人名簿記載期間及分配基準日由經理公司於期前公告。	依實務作業修正文字。
	(刪除)	<u>四、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查核簽證後，始得分配。(倘可分配收益未涉及資本利得，得以簽證會計師出具核閱報告後進行分配。)</u>	相關規定移至本條第四項，以下項次依序遞減。
	<u>五、本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位每次分配之總金額，應由基金保管機構以「安聯AI收益成長多重資產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B類型及N類型各計價幣別受益權單位之資產。</u>	五、每次分配之總金額，應由 <u>基金保管機構</u> 以「_____平衡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。	明訂可分配收益專戶名稱及依實務酌修文字。
	<u>六、本基金B類型及N類型各計價幣別受益權單位可分配收益，分別依收益分配基準日發行在外之B類型及N類型各計價幣別受益</u>	六、可分配收益依收益分配基準日發行在外之受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	配合實務作業，明訂本基金最

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	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，但每月收益分配之給付金額，新臺幣計價受益權單位未達新臺幣參佰元、美元計價受益權單位未達美元壹佰元時、人民幣計價受益權單位未達人民幣陸佰元時，受益人(除透過基金銷售機構以特定金錢信託方式、財富管理專戶、基金款項收付專戶申購本基金者或投資型保單、網際網路交易規則另有規定或經經理公司同意者外)授權經理公司以該筆收益分配金額再申購本基金同類型各該計價幣別受益權單位，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。	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。	低配息金額之相關規定。
第十六條	經理公司及基金保管機構之報酬	經理公司及基金保管機構之報酬	
	一、經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之一、五〇(1.50%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。	一、經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之____(____%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。但本基金自成立之日起屆滿三個月後，除本契約第十四條第一項規定之特殊情形外，投資於上市、上櫃公司股票、債券及其他固定收益證券之總金額未達本基金淨資產價值之百分之七十部分，經理公司之報酬應減半計收。	訂定經理公司之報酬並配合本契約第十四條第一項修正。
	二、基金保管機構之報酬(含支付國外受託保管機構或其代理人、受託人之費用及報酬)係按本基金淨資產價值每年百分之〇、二七(0.27%)之比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。	二、基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之____(____%)之比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。【保管費採固定費率者適用】基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之____(____%)之比率，加上每筆交割處理費新臺幣 元整，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次。【保管費採變動費率者適用】	明訂基金保管機構之報酬。
	三、前一、二項報酬，於次曆月五個營業日內以新臺幣自本基金撥付之。	三、前一、二項報酬，於次曆月五個營業日內以新臺幣自本基金撥付之。	
	四、經理公司及基金保管機構之報酬，得不經受益人會議之決議調降之。	四、經理公司及基金保管機構之報酬，得不經受益人會議之決議調降之。	
第十七條	受益憑證之買回	受益憑證之買回	
	一、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。受益人得請求買回受益憑證之全部或一部，但買回後各類型受益	一、本基金自成立之日起____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。受益人得請求買回受益憑證之全部或一部，但買回後剩餘之受益	明訂本基金開始接受受益人買回之日及部份買回單位數之最低限制，依最新公開說明書之規定辦理。另依證券投資信託基金募集

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>憑證所表彰之剩餘受益權單位數，依最新公開說明書之規定辦理。經理公司得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。本基金受理買回申請之截止時間若因不同類型受益權單位而有差異者，經理公司應基於公平對待受益人及不影響受益人權益原則辦理，並於公開說明書及銷售文件充分揭露。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。</p>	<p>憑證所表彰之受益權單位數不及____單位者，不得請求部分買回。經理公司應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。</p>	<p>發行銷售及其申購或買回作業程序第18條規定，爰增訂文字。</p>
	<p>二、除本契約另有規定外，各類型受益權單位每一受益權單位之買回價格以買回日本基金各該類型受益權單位每一受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。</p>	<p>二、除本契約另有規定外，每受益權單位之買回價格以買回日本基金每受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。</p>	<p>酌修文字。</p>
	<p>三、本基金各類型受益憑證買回費用最高不得超過本基金各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值之百分之一，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。惟為避免受益人進行短線交易而影響經理公司基金操作策略之規劃，經理公司建議受益人避免進行短線交易。對於從事短線交易者，受益人申請買回時，應支付最高不超過買回價金百分之二之買回費用。短線交易之定義及現行買回費用依最新公開說明書之規定。買回費用歸入本基金資產。</p>	<p>三、本基金買回費用（含受益人進行短線交易部分）最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值之百分之____，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。本基金買回費用依最新公開說明書之規定。買回費用歸入本基金資產。</p>	<p>配合本基金分各類型受益權單位，爰修訂文字並明訂本基金最高買回費用比例。另增訂受益人進行短線交易時之相關規範。</p>
	<p>四、本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，得由經理公司依金管會規定向金融機構辦理短期借款，並由基金保管機構以基金專戶名義與借款金融機構簽訂借款契約，且應遵守下列規定，如有關法令或相關規定修正者，從其規定：</p> <p>(一)借款對象以依法得經營辦理放款業務之國內外金融機構為限，亦得包括本基金之基金保管機構。</p> <p>(二)為給付買回價金之借款期限以三十個營業日為限；為辦理有價證券交割之借款期限以十四個營業日為限。</p> <p>(三)借款產生之利息及相關費用由本基金資產負擔。</p> <p>(四)借款總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十。</p>	<p>四、本基金為給付受益人買回價金或辦理有價證券交割，得由經理公司依金管會規定向金融機構辦理短期借款，並由基金保管機構以基金專戶名義與借款金融機構簽訂借款契約，且應遵守下列規定，如有關法令或相關規定修正者，從其規定：</p> <p>(一) 借款對象以依法得經營辦理放款業務之國內外金融機構為限，亦得包括本基金之保管機構。</p> <p>(二) 為給付買回價金之借款期限以三十個營業日為限；為辦理有價證券交割之借款期限以十四個營業日為限。</p> <p>(三) 借款產生之利息及相關費用由基金資產負擔。</p> <p>(四) 借款總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之十。</p> <p>(五) 基金借款對象為基金保管機構或與證</p>	<p>酌修文字。</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	(五)基金借款對象為基金保管機構或與經理公司有利害關係者，其借款交易條件不得劣於其他金融機構。 (六)基金及基金保管機構之清償責任以 <u>本基金資產</u> 為限，受益人應負擔責任以其投資於本基金受益憑證之金額為限。	券投資信託事業有利害關係者，其借款交易條件不得劣於其他金融機構。 (六) 基金及基金保管機構之清償責任以基金資產為限，受益人應負擔責任以其投資於該基金受益憑證之金額為限。	
	五、本基金向金融機構辦理短期借款，如有必要時，金融機構得於本基金財產上設定權利。	五、本基金向金融機構辦理短期借款，如有必要時，金融機構得於本基金財產上設定權利。	
	六、 <u>N類型、HN類型、C類型及HC類型各計價幣別受益權單位之買回，應依本條第一項至第三項及本契約第五條第四項，依最新公開說明書之規定扣收買回費用及遞延手續費。其他類型受益權單位之買回，則不適用遞延手續費。</u>	(增列)	增訂N類型、HN類型、C類型及HC類型各計價幣別受益權單位之買回，應依最新公開說明書之規定扣收買回費用及遞延手續費。其他類型受益權單位之買回，則不適用遞延手續費。
	七、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 <u>七個營業日</u> 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。 <u>受益人之買回價金按所申請買回之受益權單位計價幣別給付之。</u>	六、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 <u>五個營業日</u> 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。	明訂買回付款期間及受益人之買回價金將依其中請買回之受益權單位計價幣別給付之。
	八、受益人請求買回一部受益憑證者，經理公司應依前項規定之期限指示基金保管機構給付買回價金。	七、受益人請求買回一部受益憑證者，經理公司 <u>除應依前項規定之期限指示基金保管機構給付買回價金外，並應於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</u> 內，辦理受益憑證之換發。	本基金採無實體發行，故刪除後段規定。
	九、經理公司得委任基金銷售機構辦理本基金受益憑證買回事務，基金銷售機構並得就每件買回申請酌收買回收件手續費，用以支付處理買回事務之費用。買回收件手續費不併入本基金資產。買回收件手續費依最新公開說明書之規定。	八、經理公司得委任基金銷售機構辦理本基金受益憑證買回事務，基金銷售機構並得就每件買回申請酌收買回收件手續費，用以支付處理買回事務之費用。買回收件手續費不併入本基金資產。買回收件手續費依最新公開說明書之規定。	
	十、經理公司除有本契約第十八條第一項及第十九條第一項所規定之情形外，對受益憑證買回價金給付之指示不得遲延，如有遲延之情事，應對受益人負損害賠償責任。	九、經理公司除有本契約第十八條第一項及第十九條第一項所規定之情形外，對受益憑證買回價金給付之指示不得遲延，如有遲延之情事，應對受益人負損害賠償責任。	
	鉅額受益憑證之買回	鉅額受益憑證之買回	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本(109.3.25金管會准予備查)	說明
第十八條	<p>一、任一營業日之各類型受益憑證受益權單位買回價金總額扣除當日申購受益憑證發行價額之餘額，超過本基金流動資產總額及本契約第十七條第四項第(四)款所定之借款比例時，經理公司得報經金管會核准後暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金。</p> <p>二、前項情形，經理公司應以合理方式儘速處分本基金資產，以籌措足夠流動資產以支付買回價金。經理公司應於本基金有足夠流動資產支付全部買回價金之次一計算日，依該計算日之各類型受益憑證每受益權單位淨資產價值恢復計算買回價格，並自該計算日起七個營業日內，給付買回價金。經理公司就恢復計算本基金各類型受益憑證每受益權單位買回價格，應向金管會報備之。停止計算買回價格期間申請買回者，以恢復計算買回價格日之價格為其買回之價格。</p> <p>三、受益人申請買回有本條第一項及第十九條第一項規定之情形時，得於暫停計算買回價格公告日(含公告日)起，向原申請買回之機構或經理公司撤銷買回之申請，該撤銷買回之申請除因不可抗力情形外，應於恢復計算買回價格日前(含恢復計算買回價格日)之營業時間內到達原申請買回機構或經理公司，其原買回之請求方失其效力，且不得對該撤銷買回之行為，再予撤銷。</p> <p>四、本條規定之暫停及恢復計算買回價格，應依本契約第三十一條規定之方式公告之。</p>	<p>一、任一營業日之受益權單位買回價金總額扣除當日申購受益憑證發行價額之餘額，超過本基金流動資產總額及本契約第十七條第四項第四款所訂之借款比例時，經理公司得報經金管會核准後暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金。</p> <p>二、前項情形，經理公司應以合理方式儘速處分本基金資產，以籌措足夠流動資產以支付買回價金。經理公司應於本基金有足夠流動資產支付全部買回價金之次一計算日，依該計算日之每受益權單位淨資產價值恢復計算買回價格，並自該計算日起五個營業日內，給付買回價金。經理公司就恢復計算本基金每受益權單位買回價格，應向金管會報備之。停止計算買回價格期間申請買回者，以恢復計算買回價格日之價格為其買回之價格。</p> <p>三、受益人申請買回有本條第一項及第十九條第一項規定之情形時，得於暫停計算買回價格公告日(含公告日)起，向原申請買回之機構或經理公司撤銷買回之申請，該撤銷買回之申請除因不可抗力情形外，應於恢復計算買回價格日前(含恢復計算買回價格日)之營業時間內到達原申請買回機構或經理公司，其原買回之請求方失其效力，且不得對該撤銷買回之行為，再予撤銷。經理公司應於撤銷買回申請文件到達之次一營業日起七個營業日內交付因撤銷買回而換發之受益憑證。</p> <p>四、本條規定之暫停及恢復計算買回價格，應依本契約第三十一條規定之方式公告之。</p>	<p>酌修文字。</p> <p>配合本基金分為各類型受益權單位，以及與第十七條買回付款日一致，修訂文字。</p> <p>本基金採無實體發行，故刪除後段規定</p>
第十九條	<p>買回價格之暫停計算及買回價金之延緩給付</p> <p>一、經理公司因金管會之命令或有下列情事之一，並經金管會核准者，經理公司得暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金：</p> <p>(一)投資所在國或地區證券交易所、店頭市場或外匯市場非因例假日而停止交易；</p> <p>(二)通常使用之通信中斷；</p> <p>(三)因匯兌交易受限制；</p> <p>(四)有無從收受買回請求或給付買回價金之其他特殊情事者。</p> <p>二、前項所定暫停計算本基金部分或全部類型受益權單位買回價格之情事消滅後之次一營業日，經理公司應即恢復計算該類型受益權單位之買回價格，並依恢復計算日每受益權單位淨資產價值計算之，並自該計算日起七個營業日內給付買回價金。經理公司就</p>	<p>一、經理公司因金管會之命令或有下列情事之一，並經金管會核准者，經理公司得暫停計算買回價格，並延緩給付買回價金：</p> <p>(一)證券交易所、證券櫃檯買賣中心或外匯市場非因例假日而停止交易；</p> <p>(二)通常使用之通信中斷；</p> <p>(三)因匯兌交易受限制；</p> <p>(四)有無從收受買回請求或給付買回價金之其他特殊情事者。</p> <p>二、前項所定暫停計算本基金買回價格之情事消滅後之次一營業日，經理公司應即恢復計算本基金之買回價格，並依恢復計算日每受益權單位淨資產價值計算之，並自該計算日起五個營業日內給付買回價金。經理公司</p>	<p>依本基金投資國外酌修文字。</p> <p>配合本基金分各類型受益權單位，爰修訂文字。</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	恢復計算本基金各類型受益憑證每受益權單位買回價格，應向金管會報備之。 三、本條規定之暫停及恢復買回價格之計算，應依本契約第三十一條規定之方式公告之。 四、有本條第一項第(一)、(二)或(三)款任一情事發生，並經金管會核准得暫停計算淨資產價值時，經理公司除得依本條規定暫停計算買回價格，延緩給付買回價金外，並得暫停受益權單位之申購，且於暫停計算本基金淨資產價值之情事消滅後之次一營業日，經理公司應即恢復計算本基金之淨資產價值。	就恢復計算本基金每受益權單位買回價格，應向金管會報備之。 三、本條規定之暫停及恢復買回價格之計算，應依本契約第三十一條規定之方式公告之。 (增列)	
第二十條	本基金淨資產價值之計算 <u>一、經理公司應每營業日以基準貨幣依下列方式計算本基金之淨資產價值：</u> <u>(一) 以基準貨幣計算本基金資產總額，減除適用所有類型且費用相同之相關費用後，得出以基準貨幣呈現之初步資產價值。</u> <u>(二) 依各類型受益權單位之資產佔總基金資產比例，計算以基準貨幣呈現之各類型初步資產價值。</u> <u>(三) 加減專屬各類型之損益，得出以基準貨幣呈現之各類型資產淨值。</u> <u>(四) 前款各類型資產淨值加總即為本基金以基準貨幣呈現之淨資產價值。</u> <u>(五) 第(三)款各類型資產淨值按第三十條第二項之結算匯率換算即得出以計價幣別呈現之各類型淨資產價值。</u> <u>二、本基金包含不同計價貨幣之受益權單位，每營業日淨資產價值計算及各不同計價貨幣受益權單位淨值換算均以基準貨幣與各計價貨幣進行轉換，存在匯率換算風險。</u>	本基金淨資產價值之計算 <u>一、經理公司應每營業日計算本基金之淨資產價值。</u> (增列)	明訂本基金淨資產價值之計算方式。 配合金管會102年4月15日金管證投字第1020013641號函檢附之問答集，增訂基金存在匯率換算風險，以下項次依序調整。
	三、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之。	三、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則計算之。	
	四、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」辦理之，該計算標準及作業辦法並應於公開說明書揭露。經理公司並應依照下列約定計算本基金之淨資產價值：	三、本基金淨資產價值之計算及計算錯誤之處理方式，應依同業公會所擬定，金管會核定之「證券投資信託基金資產價值之計算標準」及「證券投資信託基金淨資產價值計算之可容忍偏差率標準及處理作業辦法」辦理之，該計算標準及作業辦法並應於公開說明書揭露。	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>(一) 中華民國之資產：依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。</p> <p>(二) 國外之資產：原則上於每計算日下午6點(含)前完成及公告，惟若遇其所投資國外資產有任何之公司訊息宣告(如股利、分割、合併等事宜)，須待國外受託保管機構提供相關資訊確認時，其淨值計算完成時間可能會稍受影響，但仍會於每一計算日完成淨值計算。並依「證券投資信託基金資產價值之計算標準」辦理之。目前計算標準如下：</p> <p>1. 上市或上櫃之股票、興櫃股票、認購(售)權證或認股權憑證、參與憑證、不動產投資信託受益證券、存託憑證：以最近營業日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具各相關證券交易所或店頭市場收盤價格為準；認購已上市或上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得公平價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>2. 債券：以計算日中華民國時間上午9點自彭博資訊(Bloomberg)取具之最近收盤價格加計至計算日前一營業日止之應收利息為準。如無法取得彭博資訊(Bloomberg)所提供之最近收盤價格時，以路孚特(Refinitiv)或交易對手等所提供之最近收盤價格為準。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得公平價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>3. 外國之基金受益憑證：</p> <p>(1) 證券交易所或店頭市場交易者：以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具之最近收盤價格為準。持有暫停交易者或久無報價與成交資訊或無法取得最近收盤價格時，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。</p> <p>(2) 非證券交易所或非店頭市場交易者：以計算日中華民國時間中午12點前取得各外國基金管理機構對外公告之最近淨值為準。持有暫停交易者，如暫停期間仍能取得通知或公告淨值，以通知或公告之淨值計算；如暫</p>		訂定本基金淨資產價值之計算方式。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>停期間無通知或公告淨值者，則以暫停交易前一營業日淨值計算。</p> <p>4.短期票券：以買進成本加計自買進日起至最近營業日止估列之應收利息為準。</p> <p>(三)國內、外證券相關商品：</p> <p>1.集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具之最近收盤價格為準。</p> <p>2.非集中交易市場交易者，以計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)及路孚特(Refinitiv)取具或交易對手所提供之最近價格為準。</p> <p>3.期貨：依期貨契約所定之標的種類所屬之期貨交易市場於計算日中華民國時間上午9點依序自彭博資訊(Bloomberg)或路孚特(Refinitiv)取具之最近結算價格為準，以計算契約利得或損失。</p>		
第二十一條	<p>每受益權單位淨資產價值之計算及公告</p> <p>一、各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值，以計算日該類型受益權單位淨資產價值，除以該類型已發行在外受益權單位總數，以四捨五入方式計算至各該計價幣別「元」以下小數點第二位。</p> <p>二、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。但本基金成立日後開始銷售之外幣計價受益權單位或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，應於首次或再次銷售日次一營業日起，每營業日公告前一營業日該類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。</p>	<p>每受益權單位淨資產價值之計算及公告</p> <p>一、每受益權單位之淨資產價值，以計算日之本基金淨資產價值，除以已發行在外受益權單位總數計算至新臺幣分，不滿壹分者，四捨五入。</p> <p>二、經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p>	<p>訂定本基金之淨資產價值計算位數。</p> <p>明訂經理公司自訂外幣級別對外銷售日或特殊情形時，該類型之淨值公告方式。</p>
第二十二條	<p>經理公司之更換</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換經理公司：</p> <p>(一)受益人會議決議更換經理公司者。</p> <p>(二)金管會基於公益或受益人之權益，以命令更換者。</p> <p>(三)經理公司經理本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他證券投資信託事業經理者。</p> <p>(四)經理公司有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司之職務者。</p> <p>二、經理公司之職務應自交接完成日起，由金管會核准承受之其他證券投資信託事業或由金管會命令移轉之其他證券投資信託事業承受之，經理公司之職務自交接完成日</p>	<p>經理公司之更換</p> <p>一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換經理公司：</p> <p>(一)受益人會議決議更換經理公司者；</p> <p>(二)金管會基於公益或受益人之權益，以命令更換者；</p> <p>(三)經理公司經理本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他證券投資信託事業經理者；</p> <p>(四)經理公司有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金經理公司之職務者。</p> <p>二、經理公司之職務應自交接完成日起，由金管會核准承受之其他證券投資信託事業或由金管會命令移轉之其他證券投資信託事業承受之，經理公司之職務自交接完成日</p>	<p>酌修標點符號。</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第二十三條	起解除，經理公司依本契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由經理公司負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知經理公司或已請求或已起訴者，不在此限。	起解除，經理公司依本契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由經理公司負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知經理公司或已請求或已起訴者，不在此限。	
	三、更換後之新經理公司，即為本契約當事人，本契約經理公司之權利及義務由新經理公司概括承受及負擔。	三、更換後之新經理公司，即為本契約當事人，本契約經理公司之權利及義務由新經理公司概括承受及負擔。	
	四、經理公司之更換，應由承受之經理公司公告之。	四、經理公司之更換，應由承受之經理公司公告之。	
第二十四條	基金保管機構之更換	基金保管機構之更換	
	一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換基金保管機構： (一)受益人會議決議更換基金保管機構。 (二)基金保管機構辭卸保管職務經經理公司同意者。 (三)基金保管機構辭卸保管職務，經與經理公司協議逾六十日仍不成立者，基金保管機構得專案報請金管會核准。 (四)基金保管機構保管本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他基金保管機構保管者。 (五)基金保管機構有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者。 (六)基金保管機構被調降信用評等等級至不符合金管會規定等級之情事者。	一、有下列情事之一者，經金管會核准後，更換基金保管機構： (一)受益人會議決議更換基金保管機構； (二)基金保管機構辭卸保管職務經經理公司同意者； (三)基金保管機構辭卸保管職務，經與經理公司協議逾六十日仍不成立者，基金保管機構得專案報請金管會核准； (四)基金保管機構保管本基金顯然不善，經金管會命令其將本基金移轉於經金管會指定之其他基金保管機構保管者； (五)基金保管機構有解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務者； (六)基金保管機構被調降信用評等等級至不符合金管會規定等級之情事者。	酌修標點符號。
	二、基金保管機構之職務自交接完成日起，由金管會核准承受之其他基金保管機構或由金管會命令移轉之其他基金保管機構承受之，基金保管機構之職務自交接完成日起解除。基金保管機構依本契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由基金保管機構負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知基金保管機構或已請求或已起訴者，不在此限。	二、基金保管機構之職務自交接完成日起，由金管會核准承受之其他基金保管機構或由金管會命令移轉之其他基金保管機構承受之，基金保管機構之職務自交接完成日起解除。基金保管機構依本契約所負之責任自交接完成日起屆滿兩年之日自動解除，但應由基金保管機構負責之事由在上述兩年期限內已發現並通知基金保管機構或已請求或已起訴者，不在此限。	
	三、更換後之新基金保管機構，即為本契約當事人，本契約基金保管機構之權利及義務由新基金保管機構概括承受及負擔。	三、更換後之新基金保管機構，即為本契約當事人，本契約基金保管機構之權利及義務由新基金保管機構概括承受及負擔。	
	四、基金保管機構之更換，應由經理公司公告之。	四、基金保管機構之更換，應由經理公司公告之。	
	本契約之終止及本基金之不再存續	本契約之終止及本基金之不再存續	
	一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止： (一)金管會基於保護公益或受益人權益，認以終止本契約為宜，以命令終止本契約者。 (二)經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因經理本基金顯然不善，	一、有下列情事之一者，經金管會核准後，本契約終止： (一)金管會基於保護公益或受益人權益，認以終止本契約為宜，以命令終止本契約者； (二)經理公司因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因經理本基金顯然不善，	酌修標點符號。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p>依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金經理公司職務，而無其他適當之經理公司承受其原有權利及義務者。</p> <p>(三)基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因保管本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務，而無其他適當之基金保管機構承受其原有權利及義務者。</p> <p>(四)受益人會議決議更換經理公司或基金保管機構，而無其他適當之經理公司或基金保管機構承受原經理公司或基金保管機構之權利及義務者。</p> <p>(五)本基金各類型受益權單位合計淨資產價值最近三十個營業日平均值低於<u>等值新臺幣壹億元</u>時，經理公司應即通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止本契約者；於計算前述各類型受益權單位合計淨資產價值時，外幣計價受益權單位部分，應依第三十條第二項規定換算為新臺幣後，與新臺幣計價受益權單位合併計算。</p> <p>(六)經理公司認為因市場狀況、本基金特性、規模或其他法律上或事實上原因致本基金無法繼續經營，以終止本契約為宜，而通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止本契約者。</p> <p>(七)受益人會議決議終止本契約者。</p> <p>(八)受益人會議之決議，經理公司或基金保管機構無法接受，且無其他適當之經理公司或基金保管機構承受其原有權利及義務者。</p> <p>(刪除)</p>	<p>依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金經理公司職務，而無其他適當之經理公司承受其原有權利及義務者；</p> <p>(三)基金保管機構因解散、停業、歇業、撤銷或廢止許可等事由，或因保管本基金顯然不善，依金管會之命令更換，不能繼續擔任本基金基金保管機構職務，而無其他適當之基金保管機構承受其原有權利及義務者；</p> <p>(四)受益人會議決議更換經理公司或基金保管機構，而無其他適當之經理公司或基金保管機構承受原經理公司或基金保管機構之權利及義務者；</p> <p>(五)本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新臺幣壹億元時，經理公司應即通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止本契約者；</p> <p>(六)經理公司認為因市場狀況、本基金特性、規模或其他法律上或事實上原因致本基金無法繼續經營，以終止本契約為宜，而通知全體受益人、基金保管機構及金管會終止本契約者；</p> <p>(七)受益人會議決議終止本契約者；</p> <p>(八)受益人會議之決議，經理公司或基金保管機構無法接受，且無其他適當之經理公司或基金保管機構承受其原有權利及義務者。</p> <p>二、前項第(五)款所定契約終止標準，於109年9月30日前，為本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新臺幣伍仟萬元</p>	明訂各類型受益權單位於計算合計淨資產價值金額時均以新臺幣作為基準貨幣。
	二、本契約之終止，經理公司應於核准之日起二日內公告之。	三、本契約之終止，經理公司應於 <u>申報備查</u> 或核准之日起二日內公告之。	本基金之終止，應經金管會核准。
	三、本契約終止時，除在清算必要範圍內，本契約繼續有效外，本契約自終止之日起失效。	四、本契約終止時，除在清算必要範圍內，本契約繼續有效外，本契約自終止之日起失效。	
	四、本基金清算完畢後不再存續。	四、本基金清算完畢後不再存續。	
第二十五條	本基金之清算	本基金之清算	
	一、本契約終止後，清算人應向金管會申請清算。在清算本基金之必要範圍內，本契約於終止後視為有效。	一、本契約終止後，清算人應向金管會申請清算。在清算本基金之必要範圍內，本契約於終止後視為有效。	
	二、本基金之清算人由經理公司擔任之，經理公司有本契約第二十四條第一項第(二)款或第(四)款之情事時，應由基金保管機構擔任。基金保管機構亦有本契約第二十四條第	二、本基金之清算人由經理公司擔任之，經理公司有本契約第二十四條第一項第(二)款或第(四)款之情事時，應由基金保管機構擔任。基金保管機構亦有本契約第二十四條第	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第二十六條	一項第(三)款或第(四)款之情事時，由受益人會議決議另行選任符合金管會規定之其他證券投資信託事業或基金保管機構為清算人。	一項第(三)款或第(四)款之情事時，由受益人會議決議另行選任符合金管會規定之其他證券投資信託事業或基金保管機構為清算人。	
	三、基金保管機構因本契約第二十四條第一項第(三)款或第(四)款之事由終止本契約者，得由清算人選任其他適當之基金保管機構報經金管會核准後，擔任清算時期原基金保管機構之職務。	三、基金保管機構因本契約第二十四條第一項第(三)款或第(四)款之事由終止本契約者，得由清算人選任其他適當之基金保管機構報經金管會核准後，擔任清算時期原基金保管機構之職務。	
	四、除法律或本契約另有規定外，清算人及基金保管機構之權利義務在本契約存續範圍內與原經理公司、基金保管機構同。	四、除法律或本契約另有規定外，清算人及基金保管機構之權利義務在本契約存續範圍內與原經理公司、基金保管機構同。	
	五、清算人之職務如下： (一)了結現務。 (二)處分資產。 (三)收取債權、清償債務。 (四)分派剩餘財產。 (五)其他清算事項。	五、清算人之職務如下： (一)了結現務。 (二)處分資產。 (三)收取債權、清償債務。 (四)分派剩餘財產。 (五)其他清算事項。	
	六、清算人應於金管會核准清算後，三個月內完成本基金之清算。但有正當理由無法於三個月內完成清算者，於期限屆滿前，得向金管會申請展延一次，並以三個月為限。	六、清算人應於金管會核准清算後，三個月內完成本基金之清算。但有正當理由無法於三個月內完成清算者，於期限屆滿前，得向金管會申請展延一次，並以三個月為限。	
	七、清算人應儘速以適當價格處分本基金資產，清償本基金之債務，並將清算後之餘額，指示基金保管機構依各類型受益權單位數之比例分派予各受益人。清算餘額分配前，清算人應將前項清算及分配之方式向金管會申報及公告，並通知受益人，其內容包括清算餘額總金額、本基金各類型受益權單位總數、各類型受益憑證每受益權單位可受分配之比例、清算餘額之給付方式及預定分配日期。清算程序終結後二個月內，清算人應將處理結果向金管會報備並通知受益人。	七、清算人應儘速以適當價格處分本基金資產，清償本基金之債務，並將清算後之餘額，指示基金保管機構依受益權單位數之比例分派予各受益人。清算餘額分配前，清算人應將前項清算及分配之方式向金管會申報及公告，並通知受益人，其內容包括清算餘額總金額、本基金受益權單位總數、每受益權單位可受分配之比例、清算餘額之給付方式及預定分配日期。清算程序終結後二個月內，清算人應將處理結果向金管會報備並通知受益人。	本基金包含各類型受益權單位，爰酌修文字。
	八、本基金清算及分派剩餘財產之通知，應依本契約第三十一條規定，分別通知受益人。	八、本基金清算及分派剩餘財產之通知，應依本契約第三十一條規定，分別通知受益人。	
	九、前項之通知，應送達至受益人名簿所載之通訊地址。	九、前項之通知，應送達至受益人名簿所載之地址。	酌修文字。
	十、清算人應自清算終結申報金管會之日起，將各項簿冊及文件保存至少十年。	十、清算人應自清算終結申報金管會之日起，將各項簿冊及文件保存至少十年。	
	時效	時效	
	一、B類型及N類型各計價幣別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。	一、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。	明訂B類型及N類型各計價幣別受益權單位之收益分配請求權時效期間。

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第二十七條	二、受益人之買回價金給付請求權，自買回價金給付期限屆滿日起，十五年間不行使而消滅。	二、受益人之買回價金給付請求權，自買回價金給付期限屆滿日起，十五年間不行使而消滅。	
	三、依前條規定清算本基金時，受益人之剩餘財產分配請求權，自分配日起，十五年間不行使而消滅。	三、依前條規定清算本基金時，受益人之剩餘財產分配請求權，自分配日起，十五年間不行使而消滅。	
	四、受益人於本條所定消滅時效完成前行使本契約權利時，不得請求加計遲延利息。	四、受益人於本條所定消滅時效完成前行使本契約權利時，不得請求加計遲延利息。	
第二十八條	受益人名簿	受益人名簿	
	一、經理公司及經理公司指定之事務代理機構應依「受益憑證事務處理規則」，備置最新受益人名簿壹份。	一、經理公司及經理公司指定之事務代理機構應依「受益憑證事務處理規則」，備置最新受益人名簿壹份。	
	二、前項受益人名簿，受益人得檢具利害關係證明文件指定範圍，隨時請求查閱或抄錄。	二、前項受益人名簿，受益人得檢具利害關係證明文件指定範圍，隨時請求查閱或抄錄。	
第二十八條	受益人會議	受益人會議	
	一、依法律、命令或本契約規定，應由受益人會議決議之事項發生時，由經理公司召開受益人會議。經理公司不能或不為召開時，由基金保管機構召開之。基金保管機構不能或不為召開時，依本契約之規定或由受益人自行召開；均不能或不為召開時，由金管會指定之人召開之。受益人亦得以書面敘明提議事項及理由，逕向金管會申請核准後，自行召開受益人會議。	一、依法律、命令或本契約規定，應由受益人會議決議之事項發生時，由經理公司召開受益人會議。經理公司不能或不為召開時，由基金保管機構召開之。基金保管機構不能或不為召開時，依本契約之規定或由受益人自行召開；均不能或不為召開時，由金管會指定之人召開之。受益人亦得以書面敘明提議事項及理由，逕向金管會申請核准後，自行召開受益人會議。	
	二、受益人自行召開受益人會議，係指繼續持有受益憑證一年以上，且其所表彰受益權單位數占提出當時本基金已發行在外受益權單位總數百分之三以上之受益人。 <u>但如決議事項係專屬於特定類型受益權單位之事項者，前述之受益人，係指繼續持有該類型受益憑證一年以上，且其所表彰該類型受益憑證單位數占提出當時本基金已發行在外該類型受益權單位總數百分之三以上之受益人。</u>	二、受益人自行召開受益人會議，係指繼續持有受益憑證一年以上，且其所表彰受益權單位數占提出當時本基金已發行在外受益權單位總數百分之三以上之受益人。	明訂就專屬於特定類型受益權單位受益人之事項召開受益人會議之規定及受益人定義。
	三、有下列情事之一者，經理公司或基金保管機構應召開本基金受益人會議，但本契約另有訂定並經金管會核准者，不在此限： (一)修正本契約者，但本契約另有訂定或經理公司認為修正事項對受益人之權益無重大影響，並經金管會核准者，不在此限。 (二)更換經理公司者。 (三)更換基金保管機構者。 (四)終止本契約者。 (五)經理公司或基金保管機構報酬之調增。 (六)重大變更本基金投資有價證券或從事證券相關商品交易之基本方針及範圍。	三、有下列情事之一者，經理公司或基金保管機構應召開本基金受益人會議，但本契約另有訂定並經金管會核准者，不在此限： (一)修正本契約者，但本契約另有訂定或經理公司認為修正事項對受益人之權益無重大影響，並經金管會核准者，不在此限。 (二)更換經理公司者。 (三)更換基金保管機構者。 (四)終止本契約者。 (五)經理公司或基金保管機構報酬之調增。 (六)重大變更本基金投資有價證券或從事證券相關商品交易之基本方針及範圍。	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	(七)其他法令、本契約規定或經金管會指示事項者。	(七)其他法令、本契約規定或經金管會指示事項者。	
	四、受益人會議得以書面或親自出席方式召開。受益人會議以書面方式召開者，受益人之出席及決議，應由受益人於受益人會議召開者印發之書面文件（含表決票）為表示，並依原留存簽名式或印鑑，簽名或蓋章後，以郵寄或親自送達方式送至指定處所。	四、受益人會議得以書面或親自出席方式召開。受益人會議以書面方式召開者，受益人之出席及決議，應由受益人於受益人會議召開者印發之書面文件（含表決票）為表示，並依原留存簽名式或印鑑，簽名或蓋章後，以郵寄或親自送達方式送至指定處所。	
	五、受益人會議之決議，應經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之。 <u>但如決議事項係專屬於特定類型受益權單位之事項者，則受益人會議應僅該類型受益權單位之受益人有權出席並行使表決權，且受益人會議之決議，應經持有代表已發行該類型受益憑證受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之。</u> 下列事項不得於受益人會議以臨時動議方式提出： (一)更換經理公司或基金保管機構。 (二)終止本契約。 (三)變更本基金種類。	五、受益人會議之決議，應經持有代表已發行受益憑證受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席受益人之表決權總數二分之一以上同意行之。下列事項不得於受益人會議以臨時動議方式提出： (一)更換經理公司或基金保管機構； (二)終止本契約。 (三)變更本基金種類。	配合本基金分為各類型受益權單位，故修訂關於受益人自行召開受益人會議之規定。
	六、受益人會議應依「證券投資信託基金受益人會議準則」之規定辦理。	六、受益人會議應依「證券投資信託基金受益人會議準則」之規定辦理。	
第二十九條	會計	會計	
	一、本基金彙整登載所有類型受益權單位數據之帳務，以基準貨幣(即新臺幣)為記帳單位。	(增列)	明訂本基金基準貨幣為新臺幣，以下項次依序挪移。
	二、經理公司、基金保管機構應就本基金製作獨立之簿冊文件，並應依有關法令規定保存本基金之簿冊文件。	二、經理公司、基金保管機構應就本基金製作獨立之簿冊文件，並應依有關法令規定保存本基金之簿冊文件。	
	三、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。	二、經理公司運用本基金，應依金管會之規定，訂定基金會計制度，並於每會計年度終了後二個月內，編具年度財務報告；於每會計年度第二季終了後四十五日內編具半年度財務報告，於每月終了後十日內編具月報。前述年度、半年度財務報告及月報應送由同業公會轉送金管會備查。	
	四、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。	三、前項年度、半年度財務報告應經金管會核准之會計師查核簽證、核閱，並經經理公司及基金保管機構共同簽署後，由經理公司公告之。	
	幣制	幣制	

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
第三十條	<p>一、本基金彙整登載所有類型受益權單位數據之簿冊文件、收入、支出、基金資產總值之計算及本基金財務報表之編列，均應以基準貨幣(即新臺幣)元為單位，不滿壹元者四捨五入。但本契約第二十一條第一項規定之<u>本基金各類型受益憑證</u>每受益權單位淨資產價值，不在此限。</p> <p>二、本基金非基準貨幣計價資產與基準貨幣之匯率兌換，先按彭博資訊 ( Bloomberg ) 所示最近營業日各該外幣對美金之收盤匯率將外幣換算為美金，再按中華民國中央銀行網站所示最近營業日美金對新臺幣之收盤匯率換算為新臺幣。如無法取得彭博資訊所提供之最近營業日收盤匯率時，以路孚特 (Refinitiv)所提供之收盤匯率為準，如亦無法取得路孚特(Refinitiv)所提供之最近營業日收盤匯率者，則以國外受託保管機構所提供的收盤匯率為之。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>本基金之一切簿冊文件、收入、支出、基金資產總值之計算及本基金財務報表之編列，均應以新臺幣元為單位，不滿一元者四捨五入。但本契約第二十一條第一項規定之每受益權單位淨資產價值，不在此限。</p> <p>(增列)</p>	酌修文字。
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，但專屬於各類型受益權單位之事項，得僅通知該類型受益權單位受益人：</p> <p>(一)本契約修正之事項。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。</p> <p>(二)本基金收益分配之事項(<u>僅須通知B類型及N類型各計價幣別受益權單位之受益人</u>)。</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構之更換。</p> <p>(四)本契約之終止及終止後之處理事項。</p> <p>(五)清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>(六)召開受益人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>(七)其他依有關法令、金管會之指示、本契約規定或經理公司、基金保管機構認為應通知受益人之事項。</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(一)前項規定之事項。</p> <p>(二)每營業日公告前一營業日本基金各類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。但本基金成立日後開始銷售之外幣計價受益權</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>(一)本契約修正之事項。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。</p> <p>(二)本基金收益分配之事項。</p> <p>(三)經理公司或基金保管機構之更換。</p> <p>(四)本契約之終止及終止後之處理事項。</p> <p>(五)清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。</p> <p>(六)召開受益人會議之有關事項及決議內容。</p> <p>(七)其他依有關法令、金管會之指示、本契約規定或經理公司、基金保管機構認為應通知受益人之事項。</p> <p>二、經理公司或基金保管機構應公告之事項如下：</p> <p>(一)前項規定之事項。</p> <p>(二)每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</p>	<p>配合本基金分為各類型受益權單位，酌修文字。</p> <p>明訂本基金收益分配之事項僅須通知 B 類型及 N 類型各計價幣別受益權單位之受益人。</p> <p>配合實務作業，明訂經理公司自訂外幣級別</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	<p><u>單位或部分類型受益權單位之淨資產價值為零者，應於首次或再次銷售日次一營業日起，每營業日公告前一營業日該類型受益憑證每受益權單位之淨資產價值。</u></p> <p>(三) 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>(四) 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之一之標的種類、名稱，及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(五) 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。</p> <p>(六) 經理公司或基金保管機構主營業所所在地變更者。</p> <p>(七) 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八) 發生本契約第十四條第一項第(四)款所訂之特殊情形而不受同條項第(三)款原訂投資比例限制之情事，及特殊情形結束後。</p> <p>(九) 其他依有關法令、金管會之指示、本契約規定或經理公司、基金保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(十) 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p>	<p>(三) 每週公布基金投資產業別之持股比例、基金投資組合、從事債券附買回交易之前五名往來交易商交易情形。</p> <p>(四) 每月公布基金持有前十大標的之種類、名稱及占基金淨資產價值之比例等；每季公布基金持有單一標的金額占基金淨資產價值達百分之一之標的種類、名稱，及占基金淨資產價值之比例等。</p> <p>(五) 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。</p> <p>(六) 經理公司或基金保管機構主營業所所在地變更者。</p> <p>(七) 本基金之年度及半年度財務報告。</p> <p>(八) 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> <p>(九) 其他依有關法令、金管會之指示、本契約規定或經理公司、基金保管機構認為應公告之事項。</p> <p>(十) 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券或證券相關商品，長期發生無法交割、移轉、平倉或取回保證金情事)。</p>	<p>對外銷售日或特殊情形時，該類型受益權單位之淨值公告方式。</p> <p>配合引用款次調整，酌修文字。</p>
	<p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(一)通知：依受益人名簿記載之通訊地址郵寄之；其指定有代表人者通知代表人，但經受益人同意者，得以傳真或電子方式為之。受益人通訊方式變更時，受益人應即向經理公司或事務代理機構辦理變更登記，否則經理公司或清算人依本契約規定為送達時，以送達至受益人名簿所載之通訊地址視為已依法送達。</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p>	<p>三、對受益人之通知或公告，應依下列方式為之：</p> <p>(一)通知：依受益人名簿記載之通訊地址郵寄之；其指定有代表人者通知代表人，但經受益人同意者，得以傳真或電子方式為之。</p> <p>(二)公告：所有事項均得以刊登於中華民國任一主要新聞報紙，或傳輸於證券交易所公開資訊觀測站、同業公會網站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司或基金保管機構所選定的公告方式並應於公開說明書中以顯著方式揭露。</p>	<p>依實務作業修訂通知方式。</p>
	<p>四、通知及公告之送達日，依下列規定：</p> <p>(一)依前項第(一)款方式通知者，除郵寄方式以發信日之次日為送達日，應以傳送日為送達日。</p>	<p>四、通知及公告之送達日，依下列規定：</p> <p>(一)依前項第一款方式通知者，除郵寄方式以發信日之次日為送達日，應以傳送日為送達日。</p>	<p>酌修標點符號。</p>

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
	(二)依前項第(二)款方式公告者，以首次刊登日或資料傳輸日為送達日。 (三)同時以第一、二款所示方式送達者，以最後發生者為送達日。	(二)依前項第二款方式公告者，以首次刊登日或資料傳輸日為送達日。 (三)同時以第一、二款所示方式送達者，以最後發生者為送達日。	
	五、受益人通知經理公司、基金保管機構或事務代理機構時，應以書面、掛號郵寄方式為之。 <u>六、本條第二項第(三)、(四)款規定應公布之內容，如因有關法令或相關規定修正者，從其規定。</u>	五、受益人通知經理公司、基金保管機構或事務代理機構時，應以書面、掛號郵寄方式為之。 (增列)	明訂應公布之內容及比例，依修正後法令或規定辦理。
第三十二條	準據法 一、本契約之準據法為中華民國法令。本契約之效力、解釋、履行及其他相關事項，均依中華民國法令之規定。 二、本契約簽訂後，證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法、證券投資信託事業管理規則、證券交易法或其他有關法規修正者，除本契約另有規定外，就修正部分，本契約當事人間之權利義務關係，依修正後之規定。 三、本契約未規定之事項，依證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法、證券投資信託事業管理規則、證券交易法或其他有關法令之規定；法令未規定時，由本契約當事人本誠信原則協議之。 四、關於本基金投資國外有價證券之交易程序及國外資產之保管、登記相關事宜，應依投資所在國或地區法令之規定。	準據法 一、本契約之準據法為中華民國法令。本契約之效力、解釋、履行及其他相關事項，均依中華民國法令之規定。 二、本契約簽訂後，證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法、證券投資信託事業管理規則、證券交易法或其他有關法規修正者，除本契約另有規定外，就修正部分，本契約當事人間之權利義務關係，依修正後之規定。 三、本契約未規定之事項，依證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法、證券投資信託事業管理規則、證券交易法或其他有關法令之規定；法令未規定時，由本契約當事人本誠信原則協議之。 (增列)	配合基金投資實務增列。
第三十三條	合意管轄 因本契約所生之一切爭訟，除專屬管轄外，應由臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	合意管轄 因本契約所生之一切爭訟，除專屬管轄外，應由臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	
第三十四條	本契約之修正 本契約之修正應經經理公司及基金保管機構之同意，受益人會議為同意之決議，並經金管會之核准。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不經受益人會議決議，但仍應經經理公司、基金保管機構同意，並經金管會之核准。	本契約之修正 本契約之修正應經經理公司及基金保管機構之同意，受益人會議為同意之決議，並經金管會之核准。但修正事項對受益人之權益無重大影響者，得不經受益人會議決議，但仍應經經理公司、基金保管機構同意，並經金管會之核准。	
第三十五條	附件 (刪除)	附件 本契約之附件一「問題公司債處理規則」為本契約之一部分，與本契約之規定有同一之效力。	現行法令已有「問題公司債處理規則」，本契約爰不再另行增訂附件，爰

條次	安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金證券投資信託契約條文	開放式平衡型基金證券投資信託契約範本 (109.3.25金管會准予備查)	說明
			刪除本條，其後條次調整。
第三十六條	生效日 一、本契約自金管會核准之日起生效。 二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。	生效日 一、本契約自金管會核准之日起生效。 二、本契約之修正事項，除法律或金管會之命令另有規定或受益人會議另有決議外，自公告日之翌日起生效。	

## 【附錄八】基金運用狀況(截至114年9月30日)

### 一、 投資情形

資產組合由於採四捨五入法，故其合計數可能有尾差。

#### (一) 淨資產總額之組成項目、金額及比例

資產項目	證券市場名稱	金額(新臺幣百萬元)	比率(%)
股票	上市股票	7,041	55.55%
	小計	7,041	55.55%
債券		4,903	38.69%
銀行存款		858	6.77%
其他資產(扣除負債後)		(129)	(1.01)%
合計(淨資產總額)		12,673	100.00%

#### (二) 投資單一股票金額占基金淨資產價值百分之一以上者

安聯證券投資信託股份有限公司  
投資股票明細表  
印表日期：2025/10/13  
印表時間：20:13:34  
頁次：1/1

投資組合：(D10E9)安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金  
結帳日期：2025年9月30日  
幣別：計價幣

股票名稱	證券市場名稱	股數 (股)	每股市價	投資金額 (百萬)	投資比率 (%)
NVIDIA CORP	UNITED STATES	103,176	5684.9060	586.55	4.63
ORACLE CORP	UNITED STATES	38,227	8569.1016	327.57	2.58
MICROSOFT CORP	UNITED STATES	19,294	15781.4186	304.49	2.40
BROADCOM INC	UNITED STATES	25,688	10052.0278	258.22	2.04
JPMORGAN CHASE & CO	UNITED STATES	25,702	9610.8367	247.02	1.95
FLEXTRONICS INTL LTD	UNITED STATES	139,776	1766.2879	246.88	1.95
META PLATFORMS INC-C	UNITED STATES	10,993	22375.8242	245.98	1.94
CITIGROUP INC	UNITED STATES	71,323	3092.6035	220.57	1.74
BA 6 10/15/27	UNITED STATES	90,980	2119.7283	192.85	1.52
TAIWAN SEMICONDUCTOR	UNITED STATES	22,493	8509.6870	191.41	1.51
CELESTICA INC	UNITED STATES	25,125	7506.9522	188.61	1.49
HPE 7.625 09/01/27	UNITED STATES	89,870	2068.8451	185.93	1.47
MCHP 7 1/2 03/15/28	UNITED STATES	103,130	1798.5851	185.49	1.46
AMPHENOL CORP	UNITED STATES	46,727	3770.5388	176.19	1.39
MCKESSON CORP	UNITED STATES	7,002	23538.5213	164.82	1.30
MORGAN STANLEY	UNITED STATES	33,196	4843.3522	160.78	1.27
BANK OF AMERICA CORP	UNITED STATES	101,428	1571.8957	159.43	1.26
NETFLIX INC	UNITED STATES	4,257	36529.8935	155.51	1.23
MONOLITHIC POWER SYS	UNITED STATES	5,525	28050.9802	154.98	1.22
CATERPILLAR INC	UNITED STATES	9,965	14538.2834	144.87	1.14
PARKER HANNIFIN CORP	UNITED STATES	5,863	23100.0724	135.44	1.07
ARISTA NETWORKS INC	UNITED STATES	30,506	4439.6380	135.44	1.07
ALPHABET INC CL A	UNITED STATES	17,890	7407.0139	132.51	1.05
WAL-MART STORES INC	UNITED STATES	42,005	3140.1351	131.90	1.04
GE VERNONA LLC	UNITED STATES	6,950	18735.3881	130.21	1.03

投資金額占基金淨值1%以上

#### (三) 投資單一債券金額占基金淨資產價值百分之一以上者

安聯證券投資信託股份有限公司  
投資債券明細表  
印表日期：2025/10/13  
印表時間：20:14:52  
頁次：1/1

投資組合：(D10E9)安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金  
結帳日期：2025/09/30  
幣別：計價幣

債券名稱	市場名稱	面額 (百萬)	每億元市價	投資金額 (百萬)	投資比率 (%)
US008073AA60 AVAV 0 07/15/30	UNITED STATES	4.15	3,761.9465	156.12	1.23
US18915MAC10 NET 0 08/15/26	UNITED STATES	4.36	3,793.4819	165.40	1.31
US23248VAC90 CYBR 0 06/15/30	UNITED STATES	4.22	3,398.5427	143.42	1.13
US25209KAA34 DASH 0 05/15/30	UNITED STATES	3.95	3,464.5081	136.85	1.08
US531229AQ58 FWONK 2 1/4 08/15/27	UNITED STATES	3.33	4,039.3972	134.51	1.06
US55405YAC49 MTSI 0 12/15/29	UNITED STATES	4.36	3,091.1715	134.62	1.06
US62886HBD26 NCLH 1 1/8 02/15/27	UNITED STATES	5.39	3,130.2022	168.56	1.33
US89677QAB32 TRIP.COM GROUP LTD	UNITED STATES	4.28	3,905.8211	167.17	1.32
US90353TAJ97 UBER 0 12/15/25	UNITED STATES	6.29	3,721.3008	233.88	1.85
US95041AAD00 WELL 3 1/8 07/15/29	UNITED STATES	4.45	4,470.8687	198.73	1.57
US958102AT29 WDC 3 11/15/28	UNITED STATES	2.18	9,777.6240	213.15	1.68
USU2069EA83 CRWV 9 1/4 06/01/30	UNITED STATES	4.08	3,147.1735	128.40	1.01

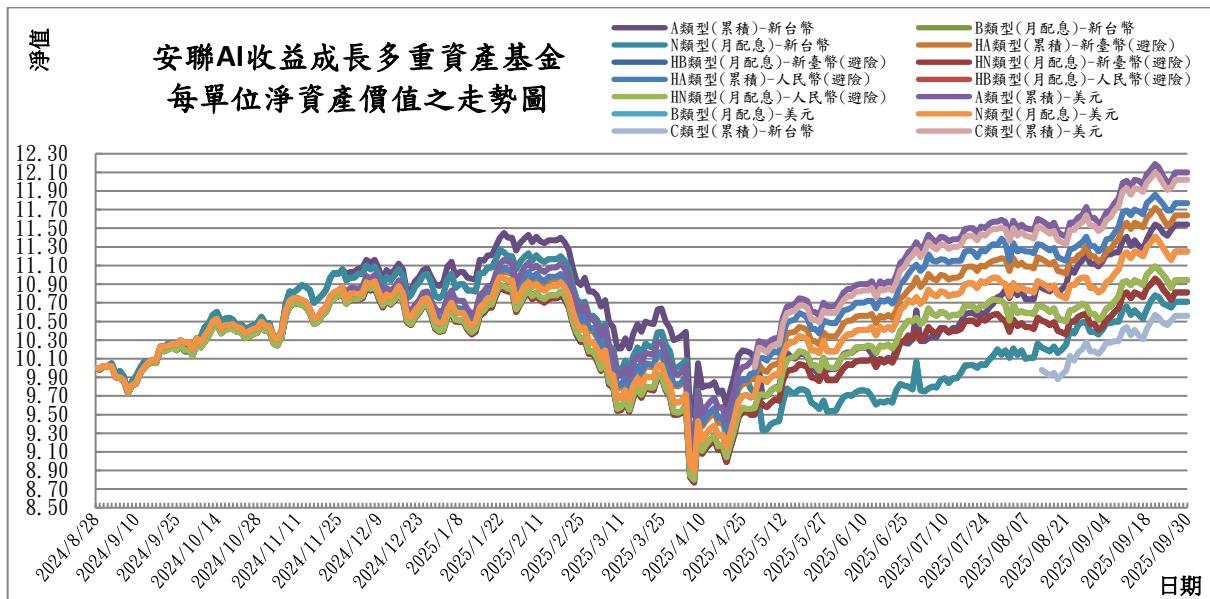
投資金額占基金淨值1%以上

#### (四) 投資單一基金受益憑證金額占基金淨資產價值百分之一以上者

無。

## 二、投資績效

### (一) 最近十年度每單位淨值走勢圖



### (二) 最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額

單位：元 / 每受益權單位

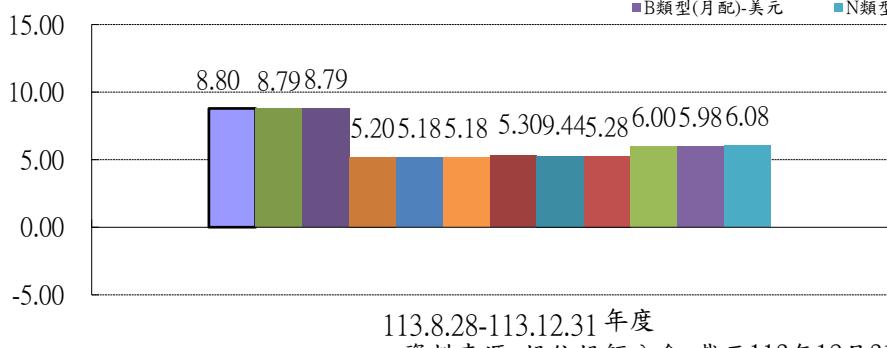
年度	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113
B類型(月配息)-新臺幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1310
N類型(月配息)-新臺幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1310
HB類型(月配息)-新台幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1300
HN類型(月配息)-新台幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1300
HB類型(月配息)-人民幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1300
HN類型(月配息)-人民幣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1300
B類型(月配息)-美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1306
N類型(月配息)-美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.1306

### (三) 最近十年度各年度本基金淨資產價值之年度報酬率

報酬率(%)

**安聯AI收益成長多重資產基金  
最近十年度各年度基金報酬率**

A類型(累積)-新臺幣	B類型(月配)-新臺幣
N類型(月配)-新臺幣	HN類型(累積)-新臺幣
HB類型(月配)-新臺幣	HB類型(月配)-人民幣
HA類型(累積)-人民幣	HN類型(月配)-人民幣
HN類型(月配)-人民幣	A類型(累積)-美元
B類型(月配)-美元	N類型(月配)-美元



113.8.28-113.12.31 年度

資料來源：投信投顧公會 截至113年12月31日

(四) 公開說明書刊印日前一季止，本基金淨資產價值最近三個月、六個月、一年、三年、五年、十年及自基金成立日起算之累計報酬率：

期間	最近三個月	最近六個月	最近一年	最近三年	最近五年	最近十年	基金成立日起算至 資料日期止
A類型(累積)- 新臺幣	8.66%	11.82%	13.36%	-	-	-	113年8月28日 15.40%
B類型(月配 息)-新臺幣	8.68%	11.89%	13.41%	-	-	-	113年8月28日 15.45%
N類型(月配 息)-新臺幣	8.68%	11.89%	13.41%	-	-	-	113年8月28日 15.45%
HA類型(累 積)-新台幣	6.11%	18.78%	13.89%	-	-	-	113年8月28日 16.40%
HB類型(月配 息)-新台幣	6.11%	18.76%	13.90%	-	-	-	113年8月28日 16.40%
HN類型(月配 息)-新台幣	6.11%	18.76%	13.90%	-	-	-	113年8月28日 16.40%
HA類型(累 積)-人民幣	5.94%	19.86%	15.39%	-	-	-	113年8月28日 17.70%
HB類型(月配 息)-人民幣	5.93%	19.88%	15.43%	-	-	-	113年8月28日 17.74%
HN類型(月配 息)-人民幣	5.93%	19.88%	15.43%	-	-	-	113年8月28日 17.74%
A類型(累積)- 美元	6.61%	21.85%	17.70%	-	-	-	113年8月28日 21.00%
B類型(月配 息)-美元	6.68%	21.83%	17.73%	-	-	-	113年8月28日 21.02%
N類型(月配 息)-美元	6.68%	21.83%	17.73%	-	-	-	113年8月28日 21.02%
C類型(累積)- 新台幣	-	-	-	-	-	-	114年8月13日 5.81%
C類型(累積)- 美元	6.65%	-	-	-	-	-	114年4月30日 20.08%

註：

1. 累計報酬率：指至資料日期日止，本基金淨資產價值最近三個月、六個月、一年、三年、五年、十年及自基金成立日起算，加計收益分配之累計報酬率。

---

2.收益分配均假設再投資於本基金。

三、最近五年度各年度基金之費用率：依證券投資信託契約規定本基金應負擔之費用總金額占平均基金淨資產價值之比率計算。

年度	109	110	111	112	113
費用率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.63%

註：費用率：指依證券投資信託契約規定基金應負擔之費用（如：交易直接成本-手續費、交易稅：會計帳列支費用-經理費、保管費、保證費及其他費用等）占平均基金淨資產價值之比率。

四、最近二年度本基金之會計師查核報告、淨資產價值報告書、投資明細表、淨資產價值變動表及附註：

安聯證券投資信託股份有限公司  
安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金  
財務報表暨會計師查核報告  
民國 113 年 8 月 28 日(基金成立日)至 12 月 31 日

公司地址：台北市中山區中山北路二段 42 號 7 樓至 9 樓  
電 話：(02)8770-9888



## 會計師查核報告

財審報字第 24002906 號

安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金 公譽：

### 查核意見

安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金民國 113 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 113 年 8 月 28 日(基金成立日)至 12 月 31 日之淨資產價值變動表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金民國 113 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 113 年 8 月 28 日(基金成立日)至 12 月 31 日之財務績效及淨資產價值之變動情形。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各號企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw



不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或業總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

貴誠聯合會計師事務所

會計師

郭柏如



前行政院金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1000035997 號  
中華民國 114 年 2 月 7 日

~ 2 ~

**安聯證券投資信託股份有限公司**  
**安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金**  
**淨資產價值報告書**  
民國113年12月31日

單位：新臺幣元

(每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

113年12月31日

	金額	%
<b>資產</b>		
股票-按市價計值 (民國113年12月31日成本為\$3,873,072,649)(附註九)	\$ 4,212,330,596	51
債券-按市價計值 (民國113年12月31日成本為\$3,390,477,644)(附註九)	3,458,152,150	42
銀行存款(附註六及九)	733,930,812	9
應收股利(附註九)	2,118,761	-
應收利息(附註九)	28,537,623	-
遠期外匯重評價資產(附註九)	365,333	-
<b>資產合計</b>	<b>\$ 8,435,444,275</b>	<b>102</b>
<b>負債</b>		
應付買回受益憑證款(附註九)	( 123,987,027) ( 2)	( 2)
應付經理費(附註五及八)	( 10,856,019)	-
應付保管費(附註八)	( 1,954,080)	-
其他應付款(附註九)	( 10,659,055)	-
應付收益分配(附註九)	( 30,644,647)	-
遠期外匯重評價負債(附註九)	( 37,828,936) ( 2)	( 2)
<b>負債合計</b>	<b>( 215,929,764) ( 2)</b>	<b>( 2)</b>
<b>淨資產</b>	<b>\$ 8,219,514,511</b>	<b>100</b>

**安聯AI收益成長多重資產基金-IIA類型(累積)-人民幣(避險)**

淨資產(CNY 24,036,996.66)	\$ 107,634,077
發行在外受益權單位	<u>2,283,141.2</u>
每單位平均淨資產	<u>CNY 10.53</u>

**安聯AI收益成長多重資產基金-HB類型(月配息)-人民幣(避險)**

淨資產(CNY 23,563,324.97)	\$ 105,513,046
發行在外受益權單位	<u>2,265,783.2</u>
每單位平均淨資產	<u>CNY 10.40</u>

**安聯證券投資信託股份有限公司**  
**安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金**  
**淨資產價值報告書(續)**  
民國113年12月31日

單位：新臺幣元

(每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

113年12月31日

	金額	%
安聯AI收益成長多重資產基金-HN類型(月配息)-人民幣(避險)		
淨資產(CNY 36,907,159.54)	\$ 165,264,742	
發行在外受益權單位	<u>3,548,862.7</u>	
每單位平均淨資產	<u>CNY 10.40</u>	
安聯AI收益成長多重資產基金-A類型(累積)-新臺幣		
淨資產	\$ 2,057,125,330	
發行在外受益權單位	<u>189,071,347.8</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.88</u>	
安聯AI收益成長多重資產基金-B類型(月配息)-新臺幣		
淨資產	\$ 1,359,145,494	
發行在外受益權單位	<u>126,428,027.6</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.75</u>	
安聯AI收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-新臺幣		
淨資產	\$ 1,283,524,856	
發行在外受益權單位	<u>119,397,270.6</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.75</u>	
安聯AI收益成長多重資產基金-HA類型(累積)-新臺幣(避險)		
淨資產	\$ 355,150,325	
發行在外受益權單位	<u>33,772,523.5</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.52</u>	
安聯AI收益成長多重資產基金-HB類型(月配息)-新臺幣(避險)		
淨資產	\$ 268,218,390	
發行在外受益權單位	<u>25,821,689.2</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.39</u>	

安聯證券投資信託有限公司  
安聯AI收益成長多重資產投資信託基金  
淨資產價值(年報)  
民國101年1月1日



單位：新臺幣元  
(每單位平均淨資產以各類型計價幣別表達)

113年12月31日

金額	%
----	---

安聯AI收益成長多重資產基金 HN類型(月配息)-新臺幣(避險)

淨資產	\$ 358,604,993
發行在外受益權單位	<u>34,522,082.2</u>
每單位平均淨資產	<u>\$ 10.39</u>

安聯AI收益成長多重資產基金-A類型(累積)-美元

淨資產(USD 21,739,419.30)	\$ 712,639,904
發行在外受益權單位	<u>2,050,044.2</u>
每單位平均淨資產	<u>USD 10.60</u>

安聯AI收益成長多重資產基金-B類型(月配息)-美元

淨資產(USD 17,992,601.26)	\$ 589,815,462
發行在外受益權單位	<u>1,717,822.2</u>
每單位平均淨資產	<u>USD 10.47</u>

安聯AI收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-美元

淨資產(USD 26,139,467.74)	\$ 856,877,892
發行在外受益權單位	<u>2,495,362.9</u>
每單位平均淨資產	<u>USD 10.48</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：



~ 5 ~

安聯投資信託股份有限公司  
 安聯AI收益成長多重資產證券投資信託基金  
 投資明細表  
 民國113年12月31日

投 資 種 類	金 銘	佔已發行股份/面額		單位：新臺幣元
		總數之百分比(註1)	佔淨資產百分比(註2)	
股票-按市價計值				
美國				
NXP SEMICONDUCTORS NV	\$ 31,314,988	-	-	
加拿大				
CELESTICA INC	8,229,867	-	-	
臺灣				
TAIWAN SEMICONDUCTOR	77,868,308	-	1	
英國				
ASTRAZENECA PLC-SPONS ADR	29,770,810	-	-	
美國				
ALPHABET INC CL A	79,078,735	-	1	
AMAZON.COM INC	48,997,894	-	1	
AMPHENOL CORP	80,734,224	-	1	
ARISTA NETWORKS INC	139,318,890	-	2	
BA 6 10/15/27	129,402,955	0.06	2	
BAKER HUGHES CO	22,620,150	-	-	
BANK OF AMERICA CORP	101,978,834	-	1	
BOSTON SCIENTIFIC CORP	145,275,594	-	2	
BROADCOM INC	203,307,983	-	2	
CADENCE DESIGN SYS INC	75,298,853	-	1	
CATERPILLAR INC	19,240,565	-	-	
CHIPOTLE MEXICAN GRILL INC	73,693,140	-	1	
CIGNA CORP	33,302,843	-	-	
CITIGROUP INC	108,318,841	-	1	
CONSTELLATION ENERGY	39,798,888	-	-	
ELI LILLY & CO	173,225,950	-	2	
EQUINIX INC	43,425,972	-	1	
FLEXTRONICS INT'L LTD	125,394,471	0.03	2	
HILTON WORLDWIDE HOLDINGS INC	114,266,547	0.01	1	
HPE 7,525 09/01/27	117,236,372	0.19	1	
INTUITIVE SURGICAL INC	49,192,818	-	1	
JPMORGAN CHASE & CO	142,165,733	-	2	
MARRIOTT INTERNATIONAL - CL A	65,309,258	-	1	
MICROSOFT CORP	77,475,165	-	1	
META PLATFORMS INC-CLASS A	179,567,755	-	2	
MICROSOFT CORP	215,188,940	-	3	
MONOLITHIC POWER SYSTEMS INC	8,437,485	-	-	
MORGAN STANLEY	79,090,473	-	1	
MOTOROLA SOLUTIONS INC	79,868,098	-	1	
NATERA INC	19,293,566	-	-	

~ 6 ~

安聯證券投資信託股份有限公司  
**安聯人壽益成長多重資產證券投資信託基金**  
 投資明細表(總)  
民國113年12月31日

投 資 資 種 類	金 額	佔已發行股份/票據 總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)
		113年12月31日	113年12月31日	
NETFLIX INC	\$ 28,984,614	-	-	-
NVENT ELECTRIC PLC	27,483,713	0.01	-	-
NVIDIA CORP	301,068,158	-	-	4
ORACLE CORP	157,771,580	-	-	2
PARKER HANNIFIN CORP	50,318,180	-	-	1
PAYPAL HOLDINGS INC	10,945,222	-	-	-
PNC FINANCIAL SERVICES GROUP I	56,390,597	-	-	1
PROGRESSIVE CORP	111,622,508	-	-	1
ROYAL CARIBBEAN CRUISES LTD	58,181,256	-	-	1
Salesforce.com INC	84,246,897	-	-	1
SERVICENOW INC	137,989,373	-	-	2
SIRKLER CORP	33,637,877	-	-	-
UNITEDHEALTH GROUP INC	54,772,317	-	-	1
WALT DISNEY CO/THE	70,940,944	-	-	1
WELLS FARGO & CO	86,575,408	-	-	1
小計	4,065,146,025			50
合計	4,212,330,596			51
<b>債券-按市價計值</b>				
<b>中國</b>				
(US88677QAA58) TCOM 0 3/4 06/15/29	111,791,091	0.18		1
<b>新加坡</b>				
(US61141RAF73) SPALTD 2 3/8 12/01/25	71,660,944	0.15		1
<b>美國</b>				
(US29827BAC00) AFRN 0 3/4 12/15/29	58,941,089	0.22		1
(US038158AAB2) APLD 2 3/4 08/01/30	48,245,814	0.08		1
(US08265TAB52) BSY 0 1/8 01/15/26	39,844,896	0.18		-
(USC90C43AE04) BILL 0 04/01/29	60,433,882	0.15		1
(US23804LACT2) DDOG 0 12/01/29	98,787,038	0.36		1
(US25389JAX16) DLR 1 7/8 11/15/29	96,983,973	0.29		1
(US262273BZB9) GS 4 08/28/26	112,150,505	0.58		1
(US96317GAB23) GLXYLP 2 1/2 12/01/29	57,308,783	0.51		1
(US37940XAT90) GPN 1 1/2 08/01/31	95,028,387	0.15		1
(US46171VABR2) GPRE 1 1/4 11/01/29	85,078,789	0.34		1
(US450056AA0) IRTC 1 1/2 09/01/29	56,843,508	0.27		1
(US405741AP18) ITRI 1 3/8 07/15/30	44,570,544	0.18		1
(US581229H098) FNNIG 2 1/4 08/15/27	82,431,288	0.43		1
(US538034BB17) LIV 2 7/8 01/15/30	111,380,235	0.34		1
(US55024UAD19) LITE 0 1/2 12/15/26	110,052,242	0.29		1
(US55405VAC48) MCSI 0 12/15/29	101,860,928	0.90		1
(US62886HDK58) NCIE 2 1/2 02/15/27	117,775,682	0.72		1

~ 7 ~

安聯資本管理有限公司  
安聯紅杉資本管理有限公司  
信託基金  
總經理：陳婷

監督委員會  
監督委員會  
監督委員會  
監督委員會

投 資 資 種 類	額	金 額	佔已發行股價/面額 總數之百分比(註1)		佔淨資產百分比(註2)
			113年12月31日	113年12月31日	
(US662189AAB93) OM 1/2 03/01/20	\$	82,988,570	0.21	1	
(US76854AAB98) RIVN 4 5/8 08/15/20		98,140,649	0.19	1	
(US81180NBP59) SIX 8 1/2 07/15/31		87,785,059	0.50	1	
(US810850APB6) SMTC 1 5/8 11/01/27		124,120,169	0.67	2	
(US810047AB70) SBAE C 03/01/28		7,237,433	0.00	-	
(US82452JAD19) PCTR C 1/2 08/01/27		108,952,354	0.49	1	
(US833445AC37) SNOW C 10/01/29		54,594,848	0.14	1	
(US88033CDK31) TBC 6 1/8 10/01/28		74,988,167	0.00	1	
(US902252AB17) TYL 9 1/4 03/15/26		66,968,861	0.28	1	
(US90353TAJ87) UBER C 12/15/25		88,708,122	0.23	1	
(US95041AAD90) WELL 3 1/8 07/15/29		94,043,562	0.28	1	
(US950102AT28) WDC 3 11/15/28		88,324,943	0.12	1	
(US98954NA343) Z 2 3/4 05/15/25		87,471,317	0.46	1	
(USU08965AN08) ILDR B 3/8 06/15/32		81,064,371	0.35	1	
(USU1280PAD34) CZR 6 10/15/38		80,361,999	0.23	1	
(USU16134AC95) GTLS 9 1/2 01/01/31		78,175,458	0.44	1	
(USU2896CAB10) ENIG 5 95 06/15/30		81,037,808	0.28	1	
(USU43295AA61) HSYLLC 5 06/01/29		77,547,353	0.29	1	
(USU460094M50) IRW 7 02/15/29		73,948,930	0.22	1	
(USU66846AC18) GEN 7 1/8 09/30/30		74,587,083	0.37	1	
(USU71355AF57) PFGC B 1/8 08/15/32		79,722,652	0.24	1	
(USU9034PAA04) ULTI B 7/8 02/01/31		73,599,550	0.09	1	
(USU963894C98) VCC 7 1/4 05/15/28		75,496,462	0.17	1	
(USJB84ULAB19) XPD Y 1/8 06/01/31		84,123,422	0.56	1	
小計		3,274,703,115		40	
合計		3,458,152,150		42	
投資總計		7,670,482,746		33	
銀行存款		732,659,812		9	
其他資產或負債淨額		(184,908,047)		2)	
淨資產	\$	8,219,514,511		100	

註1：投資佔已發行股價/面額總數百分比計算後未達0.01者，不予揭露。

註2：投資金額佔淨資產百分比計算後未達1者，不予揭露。

註3：股票及債券係以承銷商家進行分類。

檢附財務報表為本財務報表之一部分，請併閱參照。

董事長：

總經理：

會計主管：

安聯證券有限公司  
安聯AI收益成長定期開放式投資信託基金  
淨資產價值表  
民國113年8月28日(基金成立日)至12月31日



單位：新臺幣元

	113年8月28日(基金成立日)至12月31日	
	金額	%
收入		
利息收入	\$ 51,037,631	1
現金股利	12,302,698	-
其他收入	3,708	-
收入合計	<u>63,344,037</u>	<u>1</u>
費用		
經理費(附註五及八)	( 54,481,042 )	( 1 )
保管費(附註八)	( 9,806,578 )	-
會計師費用	( 68,000 )	-
其他費用	( 9,363 )	-
費用合計	<u>( 64,364,983 )</u>	<u>( 1 )</u>
本期淨投資損益	<u>( 1,020,946 )</u>	<u>-</u>
發行受益權單位價款	12,144,238,153	148
買回受益權單位價款	( 4,815,607,008 )	( 58 )
已實現資本損益(附註九)	353,090,194	4
未實現資本損益變動(附註九)	609,735,540	7
收益分配(附註十一)	<u>( 70,921,422 )</u>	<u>( 1 )</u>
期末淨資產	<u>\$ 8,219,514,511</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：



總經理：



會計主管：



~ 9 ~

安聯證券投資信託股份有限公司  
安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金  
財務報表附註  
民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

### 一、概述、成立及營運

(一) 安聯 AI 收益成長多重資產證券投資信託基金(以下簡稱本基金)係依據中華民國政府有關法令規定，經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准設立之在國內募集而投資於國內、外有價證券之多重資產型開放式證券投資信託基金，於民國 113 年 8 月 28 日經金管會核准正式成立。本基金首次淨發行總面額(包括各類型受益權單位合計)最高為等值新臺幣 200 億元，最低為等值新臺幣 3 億元。其中，(一)新臺幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為新臺幣 100 億元；(二)外幣計價受益權單位首次淨發行總面額最高為等值新臺幣 100 億元。

(二) 本基金投資於中華民國境內之上市或上櫃公司股票(含特別股及承銷股票)、經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意上市或上櫃之興櫃股票、認購(售)權證或認股權憑證、參與憑證、基金受益憑證(含反向型 ETF 及槓桿型 ETF)、期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金(含反向型期貨 ETF、商品期貨 ETF 及槓桿型期貨 ETF)、臺灣存託憑證、政府公債、公司債(含次順位公司債)、轉換公司債、交換公司債、附認股權公司債、金融債券(含次順位金融債券)、國際金融組織債券、依金融資產證券化條例公開招募之受益證券或資產基礎證券、依不動產證券化條例募集之封閉型不動產投資信託基金受益證券或不動產資產信託受益證券。外國之有價證券包括：外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易(即美國店頭市場(NASDAQ)、英國另類投資市場(AIM)、日本店頭市場(JASDAQ)及韓國店頭市場(KOSDAQ))交易之股票(含特別股及承銷股票)、存託憑證、認購(售)權證或認股權憑證、參與憑證、不動產投資信託受益證券(REITs)、封閉式基金受益憑證、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製標的指數表現之指數股票型基金受益憑證(ETF，包含反向型 ETF、商品 ETF 及槓桿型 ETF)；外國之有價證券包括符合金管會規定之任一信用評等等級以上，由國家、地區或機構所保證、發行、承銷或註冊掛牌之債券(含轉換公司債及其他固定收益證券)；未達金管會規定一定等級或未經評等之非投資等級債券及符合美國 Rule 144A 規定之債券；經金管會核准或生效得募集及銷售之外國基金管理機構所發行或經理之基金受益憑證、基金股份或投資單位；本基金可投資之海外國家或地區包括：美國、英國、德國、法國、奧地利、荷蘭、挪威、丹麥、芬蘭、西班牙、瑞典、瑞士、印度、中國、日本、香港、新加坡、南韓。原則上，本基金自成立之日起屆滿六個月後，投資於國內外之股票(含承銷股票及特別股)、存託憑證、債券、基金受益憑證、不動產投資信託基金受益證券等，任一資產種類之總金額不得超過本基金淨

~ 10 ~

資產價值之百分之七十(含)；且投資 AI 相關產業之有價證券總金額，不得低於本基金淨資產價值之百分之六十(含)。

(三)本基金由安聯證券投資信託股份有限公司擔任經理公司，中國信託商業銀行股份有限公司擔任保管機構。

(四)本基金分為 A 類型、HA 類型、B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)。A 類型及 HA 類型受益權單位之收益，不予分配。原則上，本基金 B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)受益權單位投資中華民國境外所得之現金股利、子基金收益分配及利息收入扣除相關費用後分別為 B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)受益權單位之可分配收益。但投資境外之已實現資本利得扣除已實現資本損失(含期貨、選擇權)後之餘額如為正數時，亦可分別併入本基金 B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)各計價幣別受益權單位之可分配收益。可歸屬於本基金 B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)各計價幣別受益權單位，並於中華民國境外從事外幣間匯率避險交易所衍生之已實現資本利得扣除外幣間匯率避險交易所衍生之已實現及未實現資本損失後之餘額如為正數時，亦得併入本基金 B 類型及 N 類型(含 HB 及 HN 類型)各計價幣別受益權單位之可分配收益。經理公司得依該前述可分配收益之情況，於本基金成立日起屆滿 90 日後，每月依公開說明書規定之時間，決定應分配之收益金額，按月進行收益分配。惟當月可分配收益其剩餘未分配部分，可併入次月可分配收益。

(五)本基金之存續期間為不定期限，本證券投資信託契約終止時，本基金存續期間即為屆滿。本基金淨資產價值最近 30 個營業日平均值低於新臺幣 1 億元時，經理公司應即通知全體受益人、保管機構及金管會終止證券投資信託契約。

## 二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 111 年 2 月 7 日經本基金之經理公司董事長簽核發布。

## 三、重要會計政策之彙總說明

編製本財務報表所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

### (一)遵循聲明

本財務報表係依據證券投資信託基金之有關法令、商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨財團法人中華民國會計研究發展基金會所公開之各項企業會計準則公報及其解釋編製。

## (二)股 票

1. 股票係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳；成本之計算採移動平均法，以售價減除成本列為已實現資本損益。
2. 投資於國外上市或上櫃之股票及存託憑證之價值，以計算日中華民國時間上午 9 點自彭博資訊 (Bloomberg) 或路孚特 (Refinitiv) 取具各相關證券交易所或店頭市場收盤價格為準；認購已上市、上櫃同種類之增資股票，準用上開規定。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會提供之公允價值為準。收盤價格與成本間之差異，帳列未實現資本損益變動。
3. 取得現金股利於除息日列為當期收入；取得盈餘轉增資及資本公積轉增資配發之股票，則於除權日註記增加之股數，並重新計算每股成本。

## (三)債 券

以取得之價格加計至最近營業日止之應收利息。價格以計算日中華民國時間上午 9 點自彭博資訊 (Bloomberg) 取得之最近收盤價格為準。如無法取得彭博資訊所提供之最近營業日收盤價格時，以路孚特 (Refinitiv) 或交易對手等所提供之最近營業日收盤價格為準。持有暫停交易或久無報價與成交資訊者，以基金經理公司洽商其他獨立專業機構、經理公司隸屬集團之母公司評價委員會或經理公司評價委員會提供之公平價格為準。本基金對所投資之債券係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳；出售成本之計算採平均成本法。以售價減除帳列成本列為已實現資本損益。市價與成本間之差異，帳列未實現資本損益。

## (四)外幣交易事項

本基金以新臺幣為記帳單位。外幣交易按交易日之匯率換算成新臺幣入帳；其與實際收付時之兌換損益，列為已實現資本損益。每日之外幣資產及負債因匯率換算調整而產生之利得或損失，列為未實現資本損益變動。

## (五)遠期外匯合約

遠期外匯合約係以計算日外匯市場之結算匯率為準，惟計算日當日外匯市場無相當合約剩餘期間之遠期匯率時，得以線性差補方式計算之。

## 四、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本基金編製本財務報表時，經理公司管理階層會於採用會計政策之過程中作出重大之判斷，及對有關未來事項作出重大之假設及估計。所作之判斷及估計係依歷史經驗及其他因子為基礎持續評估及調整。另，本基金所作之會計估計係依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期，惟實際結果可

能與估計存有差異。經評估本基金並無重大之會計估計值及假設。

### 五、關係人交易事項

#### (一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本基金之關係
安聯證券投資信託股份有限公司 (安聯投信)	本基金之經理公司

#### (二)與關係人間之重大交易事項

##### 1. 經理費

	113 年 8 月 28 日 (基金成立日)
安聯投信	至 12 月 31 日
	\$ 54,481,042

##### 2. 應付經理費

	113 年 12 月 31 日
安聯投信	\$ 10,856,019

### 六、銀行存款

	113 年 12 月 31 日
幣別	新臺幣
原幣	人民幣 CNY
金額	13,562,300.28
約當新臺幣	\$ 294,759,057
美元	元 USD
	11,544,821.76
	378,450,802
	\$ 733,939,812

### 七、稅捐

本基金於中華民國境內所取得之利息收入，依財政部台財稅第 0910455815 號函規定，信託基金之信託利益，未於各項收入發生年度內分配予受益憑證持有人者，其以信託基金為納稅義務人扣繳之稅額，不得申請退還。其相關利息收入之會計處理採淨額法入帳。另本基金投資於國外證券之股利及利息收入所需負擔之所得稅，均由給付人依所得來源國稅法規定扣繳，亦採淨額法入帳。

## 八、經理費及保管費

依本基金證券投資信託契約規定，本基金應給付經理公司與保管機構之報酬，係分別按基金每日淨資產價值，依年費率1.50%及0.27%逐日累計計算，並按月給付。

## 九、金融商品資訊之揭露

(一)本基金於民國113年12月31日為規避外幣淨投資匯率風險而從事遠期外匯合約尚未結清明細如下：

### 遠期外匯重評價資產：

合約性質	113年未結清金額	約定期	匯率	到期期日
預售人民幣 CNY	13,000,000	7.2565-7.2930(註1)		114.1.24-114.2.27

### 遠期外匯重評價負債：

合約性質	113年未結清金額	約定期	匯率	到期期日
預購人民幣 CNY	88,000,000	7.0112-7.2482(註1)		114.1.24-114.3.4
預售美元 USD	27,500,000	31.3800-32.4100(註2)		114.1.17-114.3.5

註1：係美元對人民幣之兌換匯率。

註2：係新臺幣對美元之兌換匯率。

民國113年12月31日未結清之遠期外匯合約重評價資產為\$365,333，列於淨資產價值報告書之「遠期外匯重評價資產」；民國113年12月31日未結清之遠期外匯合約重評價負債為\$37,828,936，列於淨資產價值報告書之「遠期外匯重評價負債」，所產生之未實現損失為\$37,463,603，列於淨資產價值變動表之「未實現資本損益變動」項下。民國113年8月28日(基金成立日)至12月31日已結清之遠期外匯合約所產生之已實現損失為\$14,580,146，列於淨資產價值變動表之「已實現資本損益」項下。

### (二)財務風險控制

本基金已依據基金之風險管理辦法及經理公司內控制度執行控管作業，以資訊系統辨認並有效控制本基金所有風險(包含市場風險、信用風險及作業風險)。本基金定期考量貨幣曝險、存續期間、風險部位和經濟環境等因素，藉由資訊系統控管投資部位，以管理市場風險；本基金經理公司會定期審視交易對手之信用狀況，本基金之交易對象僅限於經經理公司核准之金融機構。

### (三)避險策略(財務避險)

本基金所持有之遠期外匯合約，主要係為規避外幣淨投資或外幣存款因匯率變動產生之風險。本基金之避險策略係以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。本基金以與被避險項目公允價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並做定期評估。

### (四)市場風險

本基金持有國外上市股票、固定及浮動利率之國外債券投資，故股價、利率及匯率變動將使其投資產生價值波動。本基金之持有部位均透過限額管理及停損等管理機制，控管市場風險。此外，本基金所從事遠期外匯買賣合約係為避險性質，其因匯率變動及價格變動產生之損益會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

### (五)信用風險

信用風險主要為交易對手交割時或交割後無法履行契約中規定義務時所產生的風險。本基金投資金融債、公司債及可轉債，其中部分投資於非投資等級或未經信用評等之轉換公司債，此類債券信用評等投資等級較低，證券價格亦因發行人未能履行合約之潛在影響而增加無法償付本金及利息的信用風險；另從事衍生性金融商品之交易對手限定為信用良好之往来銀行，預期交易對手不致違約，故發生信用風險之可能性極低。

### (六)流動性風險

本基金為因應投資人贖回可能造成之流動性風險，保留一定比率之銀行存款，故本基金之流動性風險並不重大。

### (七)利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金從事固定收益有價證券投資，屬固定利率者，其目的為利率變動時可獲取資本利得，故持有期間無現金流量風險，但有公允價值變動風險。本基金民國 113 年 12 月 31 日所持有之固定利率債券為 \$3,458,152,150。

### (八)本基金具重大影響之外幣金融資產及負債資訊

本基金就單一外幣金額換算為新臺幣金額大於淨資產百分之十者，揭露相關金融資產及負債資訊如下：

	113 年 12 月 31 日
	原幣金額匯率新臺幣金額
<u>金融資產</u>	
股票-按市價計值	
美元	128,499,148.78 32.7810 \$ 4,212,330,596
債券-按市價計值	
美元	105,492,576.50 32.7810 3,458,152,150
銀行存款	
美元	11,544,821.76 32.7810 378,450,802
應收股利	
美元	64,633.80 32.7810 2,118,761
應收利息	
美元	869,450.09 32.7810 28,501,443
遠期外匯重評價資產	
美元	11,144.65 32.7810 365,333
<u>金融負債</u>	
應付買回受益憑證款	
美元	1,117,000.19 32.7810 36,616,383
其他應付款	
美元	128,886.80 32.7810 4,225,038
應付收益分配	
美元	273,723.33 32.7810 8,972,924
遠期外匯重評價負債	
美元	335,869.43 32.7810 11,010,136

#### 十、交易成本

本基金於民國113年8月28日(基金成立日)至12月31日之交易手續費為\$1,518,350，證券交易稅為\$94,258。

#### 十一、收益分配

依據本基金之信託契約規定，月配息型各受益權單位於民國113年8月28日(基金成立日)至12月31日業已發放月收益分配金額如下：

##### 安聯 AI 收益成長多重資產基金-HB 類型(月配息)-人民幣(避險)

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日	金 額	配 息 金 額
	113.11.27	CNY	0.0650 CNY
	113.12.30		0.0650 176,376.09
			147,275.89

安聯 AI 收益成長多重資產基金-HN 類型(月配息)-人民幣(避險)

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 CNY	0.0650 CNY	314,556.97
	113.12.30	0.0650	230,801.92

安聯 AI 收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-新臺幣

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 \$	0.0655 \$	9,310,273
	113.12.30	0.0655	8,261,486

安聯 AI 收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-新臺幣

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 \$	0.0655 \$	10,627,756
	113.12.30	0.0655	7,826,719

安聯 AI 收益成長多重資產基金-HB 類型(月配息)-新臺幣(避險)

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 \$	0.0650 \$	1,987,900
	113.12.30	0.0650	1,646,606

安聯 AI 收益成長多重資產基金-HN 類型(月配息)-新臺幣(避險)

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 \$	0.0650 \$	2,890,382
	113.12.30	0.0650	2,243,936

安聯 AI 收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-美元

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息	金 額
	113.11.27 USD	0.0653 USD	163,266.33
	113.12.30	0.0653	110,776.12

安聯 AI 收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-美元

收 益 分 配 每 單 位 配 息	除 息 日 金	額 配 息 金 額
	113.11.27 USD	0.0653 USD 244,843.56
	113.12.30	0.0653 162,947.21

(以下空白)

~ 18 ~

五、 近年度及公開說明書刊印日前一季止，基金委託證券商買賣有價證券總金額前五名之證券商名稱、支付該證券商手續費之金額。上開證券商為該基金之受益人者，應一併揭露其持有基金之受益權單位數及比例：

項目 時間	證券商名稱名稱	受委託買賣證券金額(新台幣千元)				手續費金額 (新台幣千元)	證券商持有該基金之受 益權	
		股票	債券	其他 (含 ETF)	合計		單位數(千個)	比例 (%)
最近 年度	摩根大通證券股份有限公司	1,568,419	1,661,459	0	3,229,878	86	0	0.00
	美林證券股份有限公司	126,220	2,029,406	0	2,155,626	14	0	0.00
	BMO CAPITAL MARKETS	1,653,673	0	0	1,653,673	311	0	0.00
	新加坡商瑞銀證券股份有限公司台北分公司	99,368	1,364,055	0	1,463,423	7	0	0.00
	SANFORD C BERNSTEIN & CO. INC	1,423,134	0	0	1,423,134	279	0	0.00
當年度 截至刊 印前一 季止	Barclays Bank PLC	1,053,227	1,073,733	0	2,126,960	60	0	0.00
	COWEN AND CO	1,911,888	48,742	0	1,960,630	122	0	0.00
	美商高盛亞洲證券有限公司 台北分公司	691,704	1,045,130	0	1,736,834	37	0	0.00
	摩根大通證券股份有限公司	655,733	1,003,580	0	1,659,313	50	0	0.00
	美林證券股份有限公司	439,676	814,734	0	1,254,410	22	0	0.00

## 六、 基金信評

本基金無信評。

## 七、 其他應揭露項目

無

【封底】

公司名称：安聯證券投資信託股份有限公司  
負責人：段嘉薇

