## 「台新北美收益資產證券化證券投資信託基金 (本基金配息來源可能為本金)」詳細修訂內容如下表:

第十五條	收益分配	第十五條	收益分配	
第一項	本基金A類型及I類型各計	第一項	本基金 A 類型各計價類別	明訂   類型受益權
	價類別受益權單位之收益		受益權單位之收益全部併	單位各計價類別
	全部併入基金資產,不予分		入基金資產,不予分配。	受益權單位之收
	配。			益全部併入基金
				資產,不予分配。
第二項	本基金 B 類型各計價類	第二項	本基金 B 類型各計價類別	原已實現資本利
	別受益權單位及 N 類型 各計價類別受益權單位		受益權單位投資於中華民	得扣除資本損失
	投資於中華民國以外地		國以外地區所得之現金股	(包括已實現及未
	區所得之現金股利及利		利、利息收入、收益平準	實現之資本損
	息收入扣除屬於本基金B		金、已實現資本利得扣除已	失),修訂為僅扣除
	類型該計價類別受益權		實現及未實現資本損失(不	已實現資本損
	單位及 N 類型該計價類		含期貨、選擇權、外匯及遠	失。(參考金管會
	別受益權單位應負擔之 各項成本費用為 B 類型		期外匯)及屬於本基金 B	2016年1月15日
	吞垻成本貝用 <u>两</u> D 類型   該計價類別受益權單位		類型該計價類別受益權單	金管證投字第
	及N類型該計價類別受		位應負擔之各項成本費用	1040053300 號函)
	益權單位之可分配收		後,為B類型該計價類別受	
	益,惟收益平準金或已實		益權單位之可分配收益,經	
	現資本利得扣除已實現		理公司得依該等收入之情	
	資本損失之餘額為正數		況,決定是否分配收益及應	
	(不含期貨、選擇權、外 匯及遠期外匯)時,亦應		分配之收益金額。上述可分	
	分別併入 B 類型該計價		配收益由經理公司於本基	
	類別受益權單位及 N 類		金 B 類型新臺幣計價受益	
	型該計價類別受益權單		權單位開始銷售日起屆滿	
	位之可分配收益。經理公		六十日、B類型美元計價受	
	司得依該等收入之情況,		益權單位開始銷售日起屆	
	決定是否分配收益及應分   配之收益金額。上述可分		滿三十日後,依本條第三項	
	配收益由經理公司於本		規定之時間,按月進行收益	
	基金 B 類型新臺幣計價		分配。	
	受益權單位開始銷售日			
	起屆滿六十日、B類型美			
	元計價受益權單位開始			
	銷售日起屆滿三十日  後,及N類型各計價類別			
	受益權單位首次申購日			
	起居滿一個月後,依本條			
	第三項規定之時間,按月			
	進行收益分配。			
第三項	本基金 B 類型各計價類別	(新增)	(新增)	明訂B類型各計價
	受益權單位及 N 類型各計		(以下項次依序調整)	類別受益權單位
	價類別受益權單位每月進			及 N 類型各計價
	行收益分配,經理公司依收			類別受益權單位
	益之情況自行決定分配之			每月進行收益分
	金額可超出上述之可分配			配,且配息可能涉

	T		Г	
	收益,故本基金 B 類型各計			及本金。
	價類別受益權單位及 N 類			
	型各計價類別受益權單位			
	之配息可能涉及本金。			
第四項	本基金為每月進行收益分	(新增)	(新增)	明訂本基金B類型
	配,經理公司依收益之情況		(以下項次依序調整)	受益權單位每月
	自行決定每月分配之金			收益分配金額並
	額,故每月分配之金額並非			非相同。
	一定相同。			
第五項	本基金 B 類型各計價類別	第三項	本基金 B 類型各計價類別	配合本次增訂 N
	受益權單位及 N 類型各計		受益權單位可分配收益之	類型受益權單
	價類別受益權單位可分配		分配,經經理公司作成收益	位,爰修訂文字。
	收益之分配,經經理公司作		分配決定後,應於每月結束	
	成收益分配決定後,應於每		後之第二十個營業日前	
	月結束後之第二十個營業		(含)分配之,收益分配之	
	日前(含)分配之,收益分		停止變更受益人名簿記載	
	配之停止變更受益人名簿		期間及分配基準日由經理	
	記載期間及分配基準日由		公司於期前公告。	
	經理公司於期前公告。			
第六項	本基金 B 類型各計價類別	第四項	本基金 B 類型各計價類別	配合本次增訂 N
<u>-, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>	受益權單位及 N 類型各計	., ,,	受益權單位之可分配收	類型受益權單
	價類別受益權單位之可分		益,應經金管會核准辦理公	位,爰修訂文字。
	配收益,應經金管會核准辦		開發行公司之簽證會計師	
	理公開發行公司之簽證會		出具收益分配覆核報告	
	計師出具收益分配覆核報		後,始得分配。	
	告後,始得分配。			
第七項	每次分配之總金額,應由基	第五項	每次分配之總金額,應由基	配合本次增訂 N
<u> 7 7.</u>	金保管機構以「台新北美收	<i>7. – 7</i>	金保管機構以「台新北美收	類型受益權單
	益資產證券化基金可分配		益資產證券化基金可分配	位,爰修訂文字。
	收益專戶」之名義按B類型		收益專戶」之名義按B類型	在 发扬与天下
	各計價類別受益權單位及		各計價類別受益權單位之	
	N 類型各計價類別受益權		各計價幣別開立獨立帳戶	
	單位之各計價幣別開立獨		分别存入,不再視為本基金	
	立帳戶分別存入,不再視為		資產之一部分,但其所生之	
	本基金資產之一部分,但其		孳息應分別依其計價類別	
	所生之孳息應分別依其計		一并心态为为 (K) (A) (K) (M) (M) (M) (M) (M) (M) (M) (M) (M) (M	
	價類別併入本基金 B 類型		類別受益權單位之資產。	
	各計價類別受益權單位及		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	N 類型各計價類別受益權			
	單位之資產。			
第八項	B類型各計價類別受益權單	第六項	B 類型各計價類別受益權	配合本次增訂 N
<u> </u>	位及 N 類型各計價類別受	<i>   </i>	單位之可分配收益,分別依	類型受益權單
	益權單位之可分配收益,分		收益分配基準日發行在外	知 至 又 益 惟 平 位,爰修訂文字。
	別依收益分配基準日發行		之 B 類型各計價類別受益	四 及炒可入丁。
	加侬收益分配基平口發行 在外之 B 類型各計價類別		在 B 類型合計 [ 類別 文 益 ] 權單位總數平均分配,收益	
	受益權單位 <u>及 N 類型各計</u>		分配之給付應以受益人為	

				,
	價類別受益權單位鄉數平 均分配,收益分配之給付應		受款人之記名劃線禁止背 書轉讓票據或匯款方式為	
	以受益人為受款人之記名		之,經理公司並應公告其計	
	劃線禁止背書轉讓票據或		算方式及分配之金額、地	
	匯款方式為之,經理公司並		點、時間及給付方式。	
	應公告其計算方式及分配			
	之金額、地點、時間及給付			
	方式。			
第九項	B類型新臺幣計價受益權單	第七項	B 類型新臺幣計價受益權	配合本次增訂 N
	位及 N 類型新臺幣計價受		單位,每月收益分配之應分	類型受益權單
	益權單位,每月收益分配之		配金額,未達新臺幣伍佰元	位,爰修訂文字。
	應分配金額,未達新臺幣伍		(含)、B 類型美元計價受益	
	佰元(含)、B 類型美元計價		權單位,每月收益分配之應	
	受益權單位 <u>及 N 類型美元</u>		分配金額,未達美元伍拾元	
	計價受益權單位,每月收益		(含)時,受益人同意並授權	
	分配之應分配金額,未達美		經理公司以該收益分配金	
	元伍拾元(含)時,受益人同		額轉申購本基金同類型受	
	意並授權經理公司以該收		益權單位;惟受益人透過特	
	益分配金額轉申購本基金		定金錢信託或投資型保單	
	同類型受益權單位;惟受益		方式申購本基金者,得不受	
	人透過特定金錢信託或投		此限。	
	資型保單方式申購本基金			
	者,得不受此限。			