

公開說明書

安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金



- 一、 基金名稱：安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金
- 二、 基金種類：貨幣市場基金
- 三、 基本投資方針：（請參閱【基金概況】壹所列九說明，第2頁）
- 四、 基金型態：開放式
- 五、 投資地區：中華民國
- 六、 核准發行總面額：
 - 首次核准淨發行總面額為新臺幣壹佰億元整
 - 第一次核准追加淨發行總面額為新臺幣壹佰億元整
 - 第二次核准追加淨發行總面額為新臺幣壹佰億元整
- 七、 核准發行受益權單位數
 - 首次核准淨發行受益權單位總數為壹拾億個單位
 - 第一次核准追加淨發行受益權單位總數為壹拾億個單位
 - 第二次核准追加淨發行受益權單位總數為壹拾億個單位
- 八、 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或同意生效，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。
- 〈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，投資人應先向經理公司提出申訴，如不接受前開處理結果或經理公司未在三十日內處理時，得在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〉 有關本基金運用限制請詳見第10頁至第13頁
投資風險之揭露請詳見第13頁至第15頁
有關基金應負擔之費用請詳見第21頁

有關投資人之權利、義務與責任請詳見第21頁至第24頁

有關基金經理公司之權利、義務與責任請詳見第5頁至第7頁

投資人與基金公司發生爭議之處理方式請詳見第66頁

- V20240131
- 〈五〉 基金如投資於固定收益商品，其投資風險包括但不限於信用風險、利率風險、流動性風險及交易可能受限制之風險等。經濟環境及市況之改變亦可能影響前述風險程度，以致影響投資價值。一般而言，當名目利率走升時，固定收益投資工具(含空頭部位)之價值可能下降，反之則可能上升。流動性風險則可能延後或限制交易之贖回或付款。
- 〈六〉 本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。
- 〈七〉 查詢本公開說明書之網址：
安聯證券投資信託股份有限公司(tw.allianzgi.com)
公開資訊觀測站(mops.twse.com.tw)

刊印日期：一一三年一月

【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：台北市中山北路2段42號8樓

網址：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

二、 基金保管機構

名稱：第一商業銀行股份有限公司

地址：台北市重慶南路一段30號

網址：www.firstbank.com.tw

電話：(02)2348-1111

三、 受託管理機構

無

四、 國外投資顧問公司

無

五、 國外受託保管機構

無

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

無

九、 基金之財務報告簽證會計師

姓名：吳尚燉會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：www.pwc.tw/

【封裡】

電話：(02)2729-6666

十、基金之信用評等機構

名稱：惠譽國際信用評等公司

地址：110台北市信義區忠孝東路五段68號23樓A2室

網址：<https://www.fitchratings.com>

電話：(02)8175-7600

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	4
參、 證券投資信託事業（以下稱經理公司）之職責	5
肆、 基金保管機構之職責	7
伍、 基金投資	9
陸、 投資風險之揭露	13
柒、 收益分配	16
捌、 申購受益憑證	16
玖、 買回受益憑證	19
壹拾、 受益人之權利及負擔	21
壹拾壹、 基金之資訊揭露	24
壹拾貳、 基金運用狀況	26
【證券投資信託契約主要內容】	27
壹、 基金名稱、經理公司名稱、基金保管機構名稱及基金存續期間	27
貳、 基金發行總面額及受益權單位總數	27
參、 受益憑證之發行及簽證(信託契約第四條及第六條)	27
肆、 受益憑證之申購(信託契約第五條)	28
伍、 基金之成立與不成立(信託契約第七條)	28
陸、 受益憑證之上市及終止上市	28
柒、 基金之資產(信託契約第九條)	28
捌、 基金應負擔之費用(信託契約第十條)	29
玖、 受益人之權利、義務與責任(信託契約第十一條)	30
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)	30
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)	30
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)	30
壹拾參、 收益分配(信託契約第十五條)	30
壹拾肆、 受益憑證之買回(信託契約第十七條)	31
壹拾伍、 基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算(信託契約第十九條及廿條)	31
壹拾陸、 證券投資信託事業之更換(信託契約第廿一條)	31
壹拾柒、 基金保管機構之更換(信託契約第廿二條)	32
壹拾捌、 信託契約之終止(信託契約第廿三條)	32
壹拾玖、 基金之清算(信託契約第廿四條)	33
貳拾、 受益人名簿(信託契約第廿六條)	34
貳拾壹、 受益人會議 (信託契約第廿七條)	34
貳拾貳、 通知及公告	34
貳拾參、 信託契約之修訂(信託契約第卅三條)	34
【證券投資信託事業概況】	36

壹、 事業簡介	36
貳、 公司組織	41
參、 利害關係公司揭露	48
肆、 營運情形	51
伍、 受處罰之情形	66
陸、 訴訟或非訟事件	66
【投資人爭議處理及申訴管道】	66
【受益憑證銷售及買回機構之名稱、地址及電話】	67
壹、 受益憑證銷售機構	67
貳、 受益憑證買回機構	68
【特別記載事項】	69
【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準	70
【附錄二】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	78
【附錄三】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	81
【附錄四】證券投資信託事業內部控制聲明書	82
【附錄五】證券投資信託事業之公司治理運作情形	83
【附錄六】本基金信託契約與定型化契約條文對照表	92
【附錄七】基金運用狀況 (截至112年12月31日)	94

【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新臺幣壹佰億元，最低為新臺幣壹拾億元；第一次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，第二次追加募集淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，合計為新臺幣參佰億元整。

二、受益權單位總數

本基金首次淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位，最低為壹億個單位；第一次追加募集淨發行受益權單位總數為壹拾億個單位，第二次追加募集淨發行受益權單位總數為壹拾億個單位，合計為參拾億個單位。

三、每受益權單位面額

本基金受益權單位面額為新臺幣壹拾元。

四、得否追加發行

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。

五、成立條件

本基金成立日為八十九年七月三十一日。

六、發行日期

本基金受益憑證發行日為八十九年八月二十八日。本基金自九十八年八月十日轉換為無實體受益憑證發行。

七、存續期間

本基金之存續期間為不定期限；本基金證券投資信託契約（以下簡稱信託契約）終止時，本基金存續期間即為屆滿。

八、投資地區及標的

本基金主要投資於中華民國境內之：1、銀行存款。2、短期票券：國庫券、可轉讓銀行定期存單、公司及公營事業機構發行之本票或匯票、其他經金管會核准之短期債務憑證。3、有價證券：公債、公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券及資產基礎證券、金管會核准於國內募集發行之外國金融組織債券。4、附買回交易：含短期票券及金管會核准承作之有價證券。5、其他經金管會洽中央銀行核准者。且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。

九、投資基本方針及範圍簡述

經理公司應以分散風險、確保基金之安全，保持高流動性及維持收益之安全為目標。以誠信原則及專業經營方式，將本基金投資於中華民國境內之：1、銀行存款。2、短期票券：國庫券、可轉讓銀行定期存單、公司及公營事業機構發行之本票或匯票、其他經金管會核准之短期債務憑證。3、有價證券：公債、公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券及資產基礎證券、金管會核准於國內募集發行之外國金融組織債券。4、附買回交易：含短期票券及金管會核准承作之有價證券。5、其他經金管會洽中央銀行核准者。且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。本基金運用於銀行存款、短期票券及附買回交易之總金額需達本基金淨資產價值百分之七十以上。但本契約終止前一個月，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述比例之限制。

十、投資策略及特色之重點摘述

- (一) 經理公司以追求合理報酬及增加流動性為原則，致力於促成本基金淨值的穩定成長與提昇基金資產之流動性。基金經理人運用利率預測系統、殖利率曲線系統及資產管理模擬系統等分析工具，參酌金管會認可之國內外信評公司之債信評等結果，考量市場流動性，建構本基金投資組合。經理公司並建立明確之風險控管機制，以確保投資人權益，期達到風險控管以及績效提昇兩者兼備的操作管理效果。
- (二) 經理公司目標將是在風險控管下，為投資人建構合理報酬、穩定成長與流動性無虞的投資組合。

十一、本基金適合之投資人屬性分析

本基金為貨幣市場型基金，適合保守型之投資人。

十二、銷售開始日

本基金自民國九十一年一月二十九日開始第二次之追加募集。

十三、銷售方式

本基金之受益權單位由經理公司及各指定之銷售機構共同銷售之。

十四、銷售價格

- (一) 本基金每受益權單位之銷售價格包括發行價格及申購手續費。
- (二) 本基金每受益權單位之發行價格為申購日當日每受益權單位之淨資產價值。
- (三) 本基金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。目前本基金申

購手續費為零。

十五、最低申購金額

申購人每次申購之最低發行價額為新台幣壹拾萬元整。但前述申購之最低發行價額，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。

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

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，以現金方式申購者，須於申購當日銀行營業時間內直接匯至基金帳戶，並提供已給付申購價金之證明文件。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。

十七、買回開始日

本基金第二次追加募集之受益憑證，自金管會核准後任一營業日起，接受受益人買回申請。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指定之受益憑證銷售機構提出買回之請求。申請部分買回者，買回後剩餘之受益憑證所表彰之受益權單位數不及伍仟單位，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。

十八、買回費用

本基金買回費用最高不得超過本基金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。

十九、買回價格

本基金每受益權單位之買回價格以請求買回之書面到達經理公司或其代理機構次一營業日之本基金每受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。

二十、基金短線交易之規範及處理

依據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29條規定，貨幣市場型證券投資信託基金得不適用短線交易認定標準。

二十一、基金營業日之定義

指經理公司總公司營業所在地之銀行及櫃檯買賣交易市場之共同營業日。

二十二、 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〇·三(0.3%)比率之範圍內，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。自104年09月04日起實際經理費係按本基金淨資產價值，依下列比率計算：

(一) 104年09月04日至104年12月31日止，其經理費為每年百分之〇·〇三(0.03%)之比率計之；

(二) 105年01月01日起，其經理費為每年百分之〇·〇五(0.05%)之比率計之；

有關本基金之經理費率調整及揭露規定如下：

(一) 經理公司得於經理費率每年百分之〇·三(0.3%)之範圍內向下調整實際費率，且無須事先通知受益人，惟應將調整後實際費率載明於公開說明書。

(二) 經理公司得於經理費率每年百分之〇·三(0.3%)之範圍內向上調整實際費率，惟應於調整日三個月前以書面個別通知受益人並公告，且應將調整後實際費率載明於公開說明書。

二十三、 保管費

基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之〇·〇八(0.08%)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。自102年7月1日至113年12月31日止，基金保管機構之報酬調整為按本基金淨資產價值每年百分之〇·〇四五(0.045%)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

本基金之收益全部併入本基金之資產，不予分配。

貳、 基金性質

一、 基金之設立及其依據

本基金係依證券投資信託及顧問法、證券投資信託事業管理規則、證券投資信託基金管理辦法及其他相關法規之規定，經金管會八十九年六月二十二日(89)台財證(四)第四八二八五號函核准，在中華民國境內募集設立並投資國內有價證券之證券投資信託基金，並經金管會分別以九十年八月十五日(九〇)台財證(四)第一五〇二〇〇號函及九十一年一月二十九日(90)台財證(四)第一八〇〇八六號函核准本基金第一次及第二次追加募集。本基金經金管會以99年12月29日金管證投字第0990071164號函核准，並於100年1月3日起轉型為貨幣市場基金，並將基金名稱由「德

盛債券大壩證券投資信託基金」更名為「德盛安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金」。本基金之經理及保管均應依證券投資信託及顧問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

本基金信託契約及其第一次與第二次追加募集補充合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所有人（以下簡稱受益人）之利益所訂定，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。除經理公司拒絕其申購者外，受益人自申購並繳足全部價金之日起，成為信託契約當事人。

三、基金成立時及歷次追加發行之情形

本基金經金管會核准之首次最高淨發行總面額新台幣壹佰億元（壹拾億個單位）及第一次追加募集淨發行總面額新台幣壹佰億元（壹拾億個單位）部份，於九十年十一月三十日募集達到前三十個營業日平均已發行受益權單位數占首次及第一次追加核准淨發行受益權單位數之比率達百分之九十五以上。

並經金管會於九十一年一月二十九日核准本基金第二次追加募集，第二次追加募集淨發行總面額為新台幣壹佰億元（壹拾億個單位），合計為新台幣參佰億元整（參拾億個單位）。

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，並應親自為之，除法令或信託契約另有規定外，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。
- 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，應即呈報金管會。

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。

七、經理公司或其指定之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。

八、經理公司必要時得修改公開說明書，並公告之，下列2.至4.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。

(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，應以符合中華民國證券市場買賣交割實務之方式為之。

十、經理公司與受益憑證承銷機構或其委任之基金銷售機構間之權利義務關係依承銷契約或銷售契約之規定。經理公司應以善良管理人之注意義務選任承銷商或銷售機構。

十一、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、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、經理公司應於本基金承銷期間屆滿暨成立日起運用本基金。

- 十四、 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。
- 十五、 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。
- 十六、 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。
- 十七、 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。
- 十八、 本基金淨資產價值低於新臺幣參億元時，經理公司應將淨資產價值及受益人人數告知申購人。
- 十九、 因發生信託契約第二十三條第一項第(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。

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、 基金保管機構應依證券投資信託及顧問法相關法令、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，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，並依經理公司之指示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、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。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、票券集中保管事業代為保管本基金購入之有價證券並履行本契約之義務，其中有關證券集中保管費用由基金保管機構負擔。
- 五、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. 給付依信託契約第十條應由本基金負擔之款項。
 3. 給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，依受益權比例分派予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。
- 六、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。基金保管機構應為帳務處理及為加強內部控制之需要，配合經理公司編製各項管理表冊。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及銀行存款餘額表交付經理公司；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及銀行存款餘額表，並於次月三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。
- 七、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。
- 八、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。
- 九、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、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。

- 十一、基金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。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。
- 十二、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。
- 十三、除前述所列規定外，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。

伍、基金投資

- 一、基金投資之方針及範圍（詳見【基金概況】中壹所列九之說明）
- 二、經理公司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之決策過程：

本基金投資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子基金投資分析，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部門主管覆核。

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部門主管覆核。若執行時發生差異，則需填寫差異原因。

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）基金經理人之姓名、主要經（學）歷及權限

姓名：林素萍

學歷：美國德州大學阿靈頓分校MBA

經歷：90年9月加入德盛安聯投信

復華證券國際業務部 (90/3-90/07)

中日證券債券交易員 (86/08-89/08

權限：基金經理人應遵照基金投資之決策過程，且依據信託契約之規定及相關之法令運用
本基金。

(三) 最近三年擔任本基金經理人之姓名及任期

姓名：林素萍(110/07/19-迄今)

姓名：許雅婷(108/07/15-110/07/18)

姓名：林素萍(107/06/13-108/07/14)

姓名：許家豪(107/04/16-107/06/12)

姓名：林素萍(91/07/05-107/04/15)

(四) 本基金經理人林素萍同時管理安聯全球債券基金、安聯台灣貨幣市場基金，經理公司防止
利益衝突之措施：

1. 為維持投資決策之獨立性及其業務之機密性，除應落實「中國牆」制度外，經理公司建立「中央集中下單制度」，即完善建構投資決策過程的監察及稽核體系，以防止利益衝突或不法情事；並基於內稽內控制度之考量，應將投資決策及交易過程分別予以獨立。
2. 為避免基金經理人任意對同一有價證券於不同基金間作買賣相反之投資決定，而影響基金受益人之權益，除有因特殊類型之基金性質或為符合法令、信託契約規定及公司內部控制制度，或法令另有特別許可之情形外，應遵守不得對同一有價證券，有同時或同一日作相反投資決定之原則。
3. 基金經理人因於前述特殊之情形下，對同一有價證券，有同時或同一日作相反投資決定時，應提出投資決策說明依據，經部門主管核可後，始得執行。投資決策記錄並應適當存檔備查。

(五) 本基金經理人是否同時兼任全權委託投資經理人：否。

三、 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，並遵守下列
規定：

1. 不得投資於股票及其他具有股權性質之有價證券；

2. 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；
3. 不得為放款或提供擔保；
4. 不得從事證券信用交易；
5. 不得與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. 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或短期票券；
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. 投資任一非金融機構之公司發行、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百分之十。但投資短期票券金額不受證券投資信託基金管理辦法第十條第一項第十七款不得超過新臺幣五億元之限制；
9. 存放於任一金融機構之存款、投資其發行、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百分之十。但投資短期票券金額不受證券投資信託基金管理辦法第十條第一項第十七款不得超過新臺幣五億元之限制；
10. 本基金運用標的之信用評等等級：
 - (1) 存放於金融機構之存款，前揭「金融機構」應符合銀行法第二十條所稱之銀行，且其信用評等須相當於中華信用評等公司短期評等達 twA2 級以上；
 - (2) 短期票券：發行人、保證人、承兌人或標的物之信用評等須相當於中華信用評等公司短期評等達 twA2 級以上。但國庫券不在此限；
 - (3) 有價證券：發行人、保證人或標的物之信用評等須相當於中華信用評等公司長期評等達 twBBB (含)級以上且投資於長期信用評等等級相當於中華信用評等公司評定為twA-以下之有價證券，其投資總金額不得超過本基金淨資產價值百分之十。但公債不在此限；
 - (4) 附買回交易：交易對手之信用評等須相當於中華信用評等公司長期評等達 twBBB 級以上或短期評等達 twA2 級以上；
11. 運用標的到期日及存續期間之限制：
 - (1) 限運用於剩餘到期日在一年內之標的。但附買回交易者，不在此限；
 - (2) 基金加權平均存續期間不大於一八〇日，如運用標的為附買回交易，應以附買

回交易之期間計算；

12. 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規定者，不在此限；
 13. 投資於任一公司所發行無擔保普通公司債之總額，不得超過該公司所發行無擔保公司債總額之百分之十；
 14. 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；
 15. 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；
 16. 投資任一上市或上櫃公司普通公司債或金融債券之總金額，不得超過本基金淨資產價值之百分之十；
 17. 投資任一公司所發行次順位公司債或次順位金融債券之總額，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或次順位金融債券總額之百分之十；
 18. 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；
 19. 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。
 20. 投資於任一創始機構發行之公司債、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。
 21. 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；
 22. 不得為經金管會規定之其他禁止或限制事項。
- (二) 前(一)所列第5項所稱各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；第8項及第9項之非金融機構之公司或金融機構符合金管會所定條件時，本基金投資或存放之比率限制得增加為本基金淨資產價值百分之二十。但投資短期票券金額不得超

過該公司或金融機構最近期經會計師查核簽證之財務報告所載淨值之百分之十；第19項及第20項不包括經金管會核定為短期票券之金額。

(三) 前(一)所列規定信用評等等級、比例、運用標的到期日及存續期間之限制，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(一)所列禁止規定之行為，以行為當時之狀況為準；行為後因情事變更致有前(一)禁止規定之情事者，不受該限制。但經理公司為籌措現金，需處分本基金資產時，應儘先處分該超出部分之證券。

四、 本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：無。

五、 本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：無。

六、 基金投資國外地區者：無

七、 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、 投資風險之揭露

本基金以追求合理報酬及增加流動性為原則，主要投資於台灣之短期債券/票券、銀行存款等波動較低之資產；本基金主要投資風險為：利率變動風險、台灣政治、社會或經濟變動之風險等等，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RR1；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之風險。

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)查詢。

一、 類股過度集中之風險

本基金之風險無法因分散投資而完全消除，所投資有價證券價格漲跌及其他因素之波動將影響本基金淨資產價值之增減。

二、 產業景氣循環之風險

某些產業可能因供需不協調而有明顯產業循環週期，該景氣循環之風險無法因分散投資而完全消除。

三、流動性風險

(一) 債券交易市場流動性之風險

流動性低的債券即使交易規模相對小，也可能導致價格顯著變動。若某項資產流動性低，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子基金資產淨值產生不利影響。

(二) 鉅額買回造成流動性不足的風險

本基金如遇同時大量贖回，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、外匯管制及匯率變動之風險

本基金投資於中華民國，未涉及外幣之匯兌。

五、投資地區之政治、社會或經濟變動之風險

我國證券市場受政治因素影響頗大，因此國內外政經情勢、兩岸關係之互動及未來發展情況，均會影響本基金所投資有價證券價格波動；此外，利率調整及產業結構等因素也會影響有價證券之價格，而造成本基金淨資產價值之漲跌，經理公司將盡量分散投資風險，惟風險無法因此而完全消除。

六、商品交易對手之信用風險

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；同時對交易對手及保證機構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、其他投資標的或特定投資策略之風險：無。

九、出借所持有之有價證券或借入有價證券之相關風險

十、本基金未從事有價證券之出借或借入。

十一、其他投資風險

(一) 利率變動之風險

子基金若直接或間接投資於債權證券，便暴露於利率風險。如市場利率上揚，子基金所

持有付息資產的價值可能大幅下跌，並對該子基金績效產生負面影響。若子基金亦持有到期日較長且名目利率較低的債權證券，則受影響程度甚至更大。

(二) 債券交易市場流動性之風險

流動性低的債券即使交易規模相對小，也可能導致價格顯著變動。若某項資產流動性低，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子基金資產淨值產生不利影響。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。

(三) 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。

(四) 次順位公司債之風險

次順位公司債除上述利率風險、流動性風險及信用風險外，因求償順序低於一般順位公司債，可能面臨發行公司無法償付本息之風險。

(五) 次順位金融債券之風險

次順位金融債券與信用評等等級的金金融債券相比，享有較高之收益，但其對債權之請求權，於一般金融債券之後，一般股權之前，可能有發行公司無法償付本息的風險。

(六) 信用風險

某項資產(尤其是子基金直接或間接持有的證券或貨幣市場工具)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，如此可能導致子基金資產淨值下跌而子基金績效將受到不利影響。

(七) 彈性受限風險

股份的贖回可能受到限制。若股份贖回遭暫停或延遲，投資人將無法贖回其股份，而將被迫持續投資子基金較原預定期間更長的時間，其投資將繼續承受該子基金固有的風險。若子基金或類股解散，或本公司針對股份行使強制贖回權，投資人便無法繼續投資。若投資人持有的子基金或類股併入其他基金、子基金或類股，則投資人將自動成為該其他基金、其他子基金或類股的股份持有人，亦形同無法再繼續投資原子基金或類股。申購股份時支付的銷售手續費可能減少或甚至抵銷投資的任何獲利，尤其若投資持有期間過

短時更是如此。如贖回股份是為了將款項投資於其他投資，則投資人除已發生的成本外（例如銷售手續費），還可能產生其他成本，例如子基金的贖回費及/或撤資費或購買其他股份而額外支付的銷售手續費。這些事件與情況可能導致投資人損失。

柒、 收益分配

本基金之收益全部併入本基金之資產，不予分配。

捌、 申購受益憑證

一、 申購程序、地點及截止時間

(一) 受益權單位之申購，應向經理公司或其指定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），申購書備置於經理公司（台北市中山北路2段42號8樓安聯證券投資信託股份有限公司）或其指定之基金銷售機構之營業處所。

(二) 各銷售機構每日收件截止時間：經理公司為週一至週五上午十一時止；並須於申購當日下午四時前將申購價金直接匯入基金帳戶，惟主管機關另有規定者，不在此限。其他銷售機構則依各機構規定之收件時間為準。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。除能證明投資人係於截止時間前提出申購請求者，逾時提出申請者，應視為次一營業日之交易。

註1：以支票申購者，以支票兌現日為其申購日。

(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直接匯入基金專戶。申購人透過銀行特定金錢信託方式或透過銷售機構申購基金者，應於申購當日將申購書件及申購價金交付銀行或銷售機構。

(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：(i)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(ii)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。申購價金為發行價格乘以所申購之受益權單位數所得發行價額及申購手續費之總和。發行價格之金額為本基金資產，申購手續費不列為本基金資產。
- (二) 本基金每受益權單位之發行價格為申購日當日每受益權單位之淨資產價值。
- (三) 申購人每次申購之最低發行價額為新台幣壹拾萬元整。但前述申購之最低發行價額經經理公司同意、經理公司網際網路交易規則另有規定或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者，不在此限。
- (四) 本基金每受益權單位之申購手續費，依申購人申購發行價額所適用之比率範圍計算之，最高不得超過發行價格之百分之四。目前本基金申購手續費為零。
- (五) 經理公司應以申購價金進入基金帳戶當日每受益權單位淨資產價值為計算基準，計算申購單位數。
- (六) 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：應以經理公司所在地票據交換所接受之即期支票、本票、銀行匯票或郵政匯票支付，並以兌現當日為申購日，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、經理公司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收執聯，未繳回者自申購價金返還日起失效。
- (二) 本基金已於八十九年七月三十一日成立。

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) 本基金第二次追加募集之受益憑證，自金管會核准後任一營業日起，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、基金銷售機構或經理公司所指定之買回代理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) 受益人得請求買回受益憑證之全部或一部，申請部分買回者，買回後剩餘之受益憑證所表彰之受益權單位數不及伍仟單位，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。
- (三) 各買回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；其他買回機構則依各機構規定之收件時間為準，惟不得逾每日下午4:00。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或電子資料提出買回請求，逾時提出申請者，應視為次一買回申請日之買回申請。

二、買回價金之計算

- (一) 除信託契約另有規定外，本基金每受益權單位之買回價格，以請求買回之書面到達經理公司或其代理機構次一營業日之本基金每受益權單位淨資產價值扣除買回費用計算之。
- (二) 有信託契約第十八條第一項規定之情形（即五之(二)所述），於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。

- (三) 本基金買回費用最高不得超過本基金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。
- (四) 受益人向買回代理機構申請辦理本基金受益憑證買回事務時，買回代理機構得就每件買回申請酌收新台幣伍拾元之買回收件手續費，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。

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買回受益憑證請求到達之次一營業日起五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。
- (二) 本基金受益憑證買回價金之給付，經理公司應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為之。給付買回價金之手續費、掛號郵費、匯費等，並得自買回價金中扣除。
- (三) 如有後述五所列暫停計算本基金買回價格之情事發生者，經理公司應於該情事消滅後之次一營業日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。經理公司就恢復計算本基金每受益憑證買回價格，應向金管會報備之。

四、 受益憑證之換發

受益人請求買回部分受益憑證者，經理公司應依前述三所列規定期限內給付買回價金。本基金自九十八年八月十日轉換為無實體受益憑證發行，自轉換基準日後無受益憑證換發之情形。

五、 買回價金遲延給付之情形

- (一) 任一營業日之買回受益權單位數超過當日已發行受益權單位總數的十分之一以上時，經理公司得延緩買回超過上述已發行受益權單位總數十分之一的受益權單位，並對於該營業日的買回要求按比例減少。因被延緩買回而未能買回的受益權單位將視作於次一營業日提出的買回要求，並以該日之次一營業日所計算之淨資產價值計算應付買回價金，直至原來要求買回的受益權單位均全部買回為止。從前一營業日結轉的買回請求須較後來的請求為優先處理並應遵守前述限額的規定。經理公司在啟動前述買回限制機制前應依照信託契約第三十條規定公告及通知受益人啟動日期，並將實際延緩買回情形個別通知相關之基金受益

人。

(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. 通常使用之通信中斷者；
2. 有無從收受買回請求或給付買回價金之其他特殊情事者。

六、買回撤銷之情形

受益人申請買回而有前述五之(二)所列買回價金遲延給付之情形發生時，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. 受益人會議表決權。
3. 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保管機構之營業時間內，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。經理公司或基金保管機構得收取工本費。
2. 本基金之最新公開說明書。
3. 本基金之最近二年度(未滿二會計年度者，自本基金成立日起)之年報。

(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、給付方式

(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	經理費率之上限為每年基金淨資產價值之0.3% 自104年09月04日起實際費率為： (一) 104年09月04日至104年12月31日止，其經理費為每年0.03%； (二) 105年01月01日起，其經理費為每年0.05%。
保管費	每年基金淨資產價值之0.08% 自102年7月1日至113年12月31日止，保管費調整為每年基金淨資產價值之0.045%
申購手續費	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。現行之申購手續費為零。
買回費	本基金買回費用最高不得超過本基金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。
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）	預估每次新臺幣伍拾萬元
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）：包括為取得或處分本基金資產所生之經紀商佣金及證券交易手續費等直接成本；本基金應支付之一切稅捐；財務報告簽證及核閱費用；清算費用及訴訟或非訴訟所產生之費用。（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，買回費用及買回收件手續費於申請買回時另行支付外，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，應依法繳納證券交易稅。
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，均無需繳納證券交易稅。

（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所得，免納所得稅。

四、受益人會議

(一) 召開事由

1. 修訂信託契約者，但信託契約另有訂定或經理公司認為修訂事項對受益人之利益無重大影響，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. 變更本基金投資基本方針及範圍；
7. 其他依法令、信託契約規定或經金管會指示事項者。

(二) 召開程序

1. 有前述一列應召開受益人會議之事由發生時，經理公司應即召開受益人會議；經理公司不能或不為召開時，得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. 前項所稱受益人，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

(三) 決議方式

1. 受益人會議得以書面或親自出席方式召開。經理公司或基金保管機構以書面方式召開受益人會議，受益人會議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，並依原留存簽名式樣或印鑑簽名或蓋章後，以郵寄或親自送達方式寄送至指定處所。受益人之簽名得由經合法委任之代理人為之。
2. 受益人會議之決議，應經持有已發行在外受益權單位總數二分之一以上受益人出席，並經出席表決權總數二分之一以上同意行之。下列事項不得受益人會議以臨時動議方式提出於受益人會議：

- (1) 解任或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。

五、 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：

1. 信託契約修正之事項。但修正事項對受益人之利益無重大影響者，得不通知受益人，而以公告代之。
2. 經理公司或基金保管機構之更換。
3. 信託契約之終止及終止後之處理事項。
4. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。
5. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。
6. 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每受益權單位之淨資產價值。
3. 每週公布基金投資組合、從事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所在地變更者。
7. 本基金之年度、半年度財務報告。
8. 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。）

9. 其他重大應公告事項(如基金所持有之有價證券，長期發生無法交割、移轉情事)。

(三) 其他應揭露之訊息：

本基金淨資產價值低於新臺幣參億元時，經理公司應將淨資產價值及受益人人數告知申購人。

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，得以傳真或電子郵件方式為之。受益人地址變更時，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，或傳輸於同業公會網站或台灣證券交易所股份有限公司公開資訊觀測站，或其他依金管會所指定之方式公告。經理公司所選定之公告方式如下：

(1) 本基金於台灣證券交易所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、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. 經理公司或基金保管機構之更換。
- C. 信託契約之終止及終止後之處理事項。
- D. 清算本基金剩餘財產分配及清算處理結果之事項。
- E. 召開受益人會議之有關事項及決議內容。
- F. 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。
- G. 每週公布基金投資組合、從事附買回交易之前五名往來交易商交易情形。
- 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. 經理公司暫停及恢復計算淨資產價值事項。

- J. 本基金暫停及恢復計算買回價格事項。
- K. 經理公司或基金保管機構主營業所所在地變更者。
- 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，長期發生無法交割、移轉情事)。

(二) 通知及公告之送達日，依下列規定：

- 1. 依前(一)所列1.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(二)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和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) 經理公司及基金保管機構應於營業時間內在營業處所提供下列資料，以供受益人閱覽或索取：

- 1. 最新公開說明書。
- 2. 信託契約之最新修訂本影本。經理公司及基金保管機構得收取工本費。
- 3. 依規定應完成並已完成簽證之最近二會計年度（未滿二會計年度者，自本基金成立日起）之年報。

壹拾貳、基金運用狀況

有關本基金運用狀況，請參閱本公開說明書【附錄七】。

【證券投資信託契約主要內容】

壹、基金名稱、經理公司名稱、基金保管機構名稱及基金存續期間

- 一、 本基金自中華民國100年1月3日起轉型為貨幣市場型之開放式基金，更名為安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金。
- 二、 本基金經理公司為安聯證券投資信託股份有限公司。
- 三、 本基金基金保管機構為第一商業銀行。
- 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

(詳見【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、 經理公司發行受益憑證，應經金管會之事先核准。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。
- 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二位。
- 三、 本基金受益憑證為記名式，自九十八年八月十日轉換為無實體發行，不再印製實體受益憑證。
- 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。
- 五、 因繼承而共有受益權時，應推派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。
- 七、 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。
- 八、 本基金受益憑證以無實體發行，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) 本基金自九十八年八月十日起，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指定代理買回機構為之。

(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。

九、其他受益憑證事務之處理，依「受益憑證事務處理規則」及相關法令之規定辦理。

肆、 受益憑證之申購(信託契約第五條)

請參閱本公開說明書【基金概況】中柒之說明

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，請參閱本公開說明書【基金概況】中壹所列五之說明，第1頁。
- 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、 不符合前述成立條件者，本基金不成立。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，退還申購價金及自基金保管機構收受申購價金之翌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。
- 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。

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「第一商業銀行受託保管安聯台灣貨幣市場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「安聯台灣貨幣市場基金專戶」。

- 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) 以本基金購入之資產之孳息及資本利得。
 - (五) 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。
 - (六) 買回費用（不含指定代理機構收取之買回收件手續費）。
 - (七) 其他依法令或信託契約規定之本基金資產。
- 五、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本契約之義務，透過票券集中保管事業、中央登錄公債、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) 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或非訟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；

(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、及收付本基金資產，對任何人為訴訟或非訟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十一項規定，或基金保管機構依本契約第十三條第四項、第八項及第九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；

(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；

(八) 本基金清算時所生之一切費用；但因信託契約第二十三條第一項第(五)款之事由終止契約時之清算費用，由經理公司負擔。

二、 本基金任一曆日淨資產價值低於新台幣參億元時，除前述一(一)至(四)之支出及費用仍由本基金負擔外，其他支出及費用均由經理公司負擔。

三、 除前述一及二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。

玖、 受益人之權利、義務與責任(信託契約第十一條)

請參閱本公開說明書【基金概況】中玖之說明

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)

請參閱本公開說明書【基金概況】中參所列一之說明

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)

請參閱本公開說明書【基金概況】中參所列二之說明

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)

請參閱本公開說明書【基金概況】中肆所列一、三之說明

壹拾參、 收益分配(信託契約第十五條)

請參閱本公開說明書【基金概況】中陸之說明

壹拾肆、受益憑證之買回(信託契約第十七條)

請參閱本公開說明書【基金概況】中捌之說明

壹拾伍、基金淨資產價值及受益權單位淨資產價值之計算(信託契約第十九條及廿條)

- 一、經理公司應每營業日計算本基金之淨資產價值。
- 二、本基金之淨資產價值，應依有關法令及一般公認會計原則。
- 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。目前核定之計算標準及作業辦法如【附錄一】及【附錄二】。
- 四、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元以下小數點第四位，四捨五入
- 五、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。

壹拾陸、證券投資信託事業之更換(信託契約第廿一條)

- 一、有下列情形之一者，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利益，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(信託契約第廿二條)

- 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、信託契約之終止(信託契約第廿三條)

- 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、破產、撤銷或廢止核准等事由，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、破產、撤銷或廢止核准等事由，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) 本基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於新臺幣貳億元時，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；
- (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，經理公司應於申報備查或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(信託契約第廿四條)

- 一、信託契約終止後，清算人應向金管會申報清算。在清算本基金必要範圍內，信託契約於終止後繼續有效。
- 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二十三條第一項第(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二十三條第一項第(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二十三條第一項第(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。

- 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受益權單位數之比例分派予各受益人。但受益人會議就上開事項另有決議並經金管會核准者，依該決議辦理。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。
- 八、 關於清算之通知及分派剩餘財產之通知應依信託契約第三十條規定送達至受益人名簿所載之地址。
- 九、 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(信託契約第廿六條)

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。

貳拾壹、 受益人會議 (信託契約第廿七條)

請參閱本公開說明書【基金概況】中玖所列四之說明，第23頁

貳拾貳、 通知及公告

請參閱本公開說明書【基金概況】中拾之說明，第24頁

貳拾參、 信託契約之修訂(信託契約第卅三條)

信託契約及其附件之修訂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。但修訂事項對受益人之利益無重大影響者，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廿一條規定，證券投資信託事業應於其營業處所及其代理人營業處所，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，並得收取工本費新台幣壹佰元。

【證券投資信託事業概況】(截至112年12月31日)

壹、事業簡介

一、設立日期

經理公司於中華民國八十八年四月廿六日成立。

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)-新臺幣	2019年01月04日
安聯收益成長多重資產基金-N類型(月配息)-人民幣	2019年01月07日
安聯目標收益基金- N類型(月配息)-新臺幣	2019年02月11日
安聯四季豐收債券組合基金-N類型(月配息)-新臺幣	2019年03月12日
安聯目標收益基金- N類型(月配息)-人民幣	2019年04月17日
安聯美國短年期非投資等級債券基金- A類型(累積)-新臺幣	2019年05月03日
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	2019年05月03日
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	2019年05月03日
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	2019年05月03日
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	2019年05月03日
安聯美國短年期非投資等級債券基金- B類型(月配息)-美元	2019年05月03日
安聯美國短年期非投資等級債券基金- N類型(月配息)-美元	2019年05月03日
安聯美國短年期非投資等級債券基金- A類型(累積)-美元	2019年05月03日
安聯四季豐收債券組合基金-N類型(月配息)-人民幣	2019年05月07日
安聯四季雙收入息組合基金-P類型(累積)-新臺幣	2019年08月05日
安聯四季回報債券組合基金-P類型(累積)-新臺幣	2019年08月05日

安聯四季成長組合基金-P類型-新臺幣	2019年08月05日
安聯美國短年期非投資等級債券基金-A類型(累積)-人民幣	2019年08月05日
安聯台灣大壩基金-G類型-新臺幣	2019年09月20日
安聯四季豐收債券組合基金-N類型(月配息)-美元	2019年10月08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
安聯全球人口趨勢基金-R類型-新臺幣	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

(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日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，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，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，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. 本公司法人股東德商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. 本公司法人股東德商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(下稱「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日指派劉芄鷺為法人代表，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、葉錦華及劉芄鷺等六人擔任董事、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芄鷺為法人代表，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

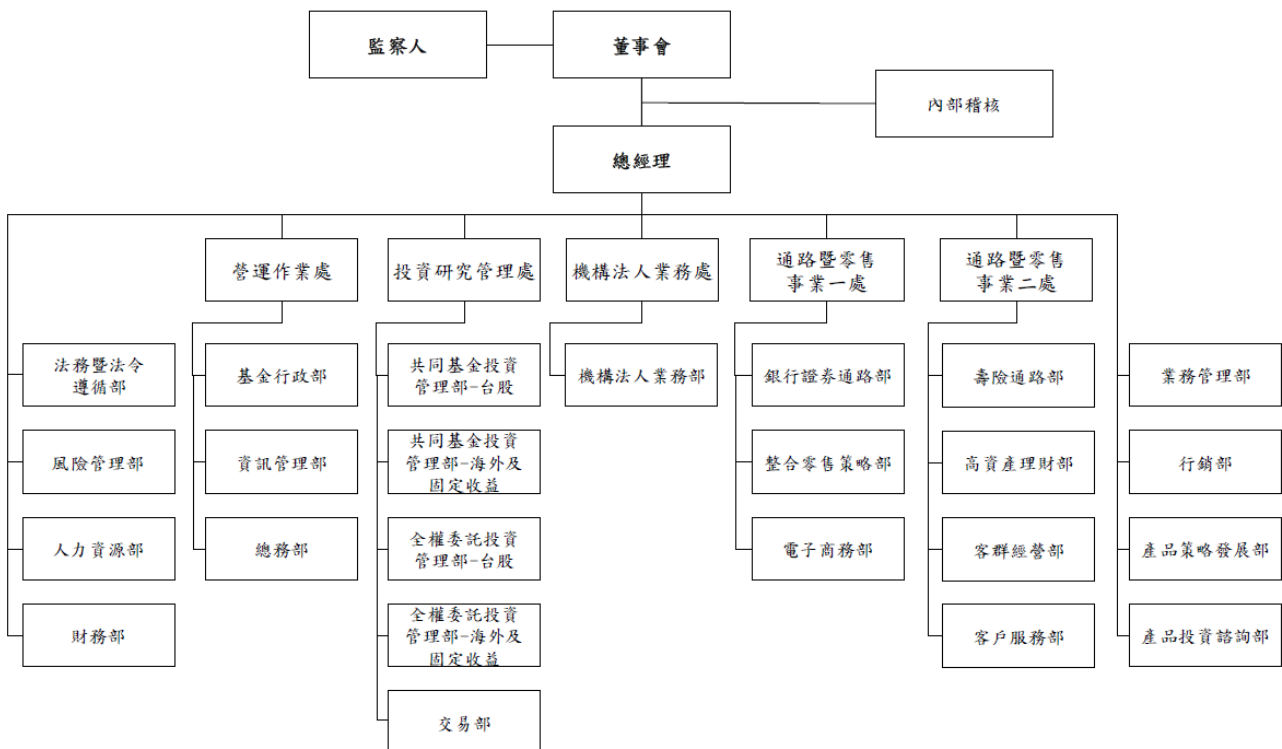
股東結構 數量	本國法人		本國自然人	外國機構	外國個人	合計
	上市公司	其他法人				
人數(人)	--	--	--	1	--	1
持有股數(千股)	--	--	--	30,000	--	30,000
持股比例(%)	--	--	--	100	--	100

(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



本公司另設台中分公司及高雄分公司；
證券投資顧問業務由產品投資諮詢部專人負責

(二) 各主要部門所營業務及員工人數：

1. 投資研究管理處(35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

- 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，提出具體建議及作成投資組合。
- 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。

(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，提出具體建議及作成投資組合。

(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(5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. 通路暨零售事業一處/二處(74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。

(2) 整合零售策略部

- A. 負責產品銷售之行銷策略規劃與執行。

(3) 電子商務部

- A. 負責公司電子交易規劃建置與維護。
- B. 負責公司入口網站規劃與維護。

4. 營運作業處(78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. 產品策略發展部 (5人)
 - A. 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。
 - B. 負責產品發行及定價策略管理。
 - C. 既有產品線及產品生命週期管理。
- 6. 產品投資諮詢部 (8人)
 - A. 負責產品發行。
 - B. 整合集團資源，製作投資分析報告。
 - C. 提供境內外基金投資顧問建議。
- 7. 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。
- 8. 法務暨法令遵循部(10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。
- 9. 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。
- 10. 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。
- 11. 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。

12. 行銷部(7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。

13. 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。

14. 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

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%	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
投資研究管理處 主管	張惟閔	103.04.01	30,000 (法人股東)	100%	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 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 英國Martin Currie Investment Management Ltd. 投資經理暨投資分析師 英國倫敦商學院企管碩士
共同基金投資管 理部-台股主管		110.12.01			
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

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 (%)	
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	陳彥婷	106.11.01	30,000 (法人股東)	100%	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
通路暨零售事業 一處·產品策略發 展部主管		109.06.17			
機構法人業務部 主管	段巧倫	110.01.01			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
通路暨零售事業 二處主管	林育玲	112.10.01			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
壽險通路部·客群 經營部·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			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
行銷部·整合零售策略部主管	劉宜君	106.11.01			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
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 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
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

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 (%)	
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	陳美慧	110.10.01			安聯投信基金行政部主管 保德信投信財務部經理 台北大學國際財務金融碩士
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
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

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	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 上海申萬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	法人股東
董事	Allianz Global Investors GmbH 代表人： 黃麗英	112/09/21	3	30,000	100	30,000	100	安聯投信營運作業處主管 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

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(%)		
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。(無)
- 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		
隆電股份有限公司		
智弘科技股份有限公司		本公司負責人或經理人本人或配偶為該公司之負責人或經理人
慈佑醫學科技股份有限公司		
建佑自動機械股份有限公司		
安聯寰通管理諮詢(上海)有限公司		

安聯寰通海外投資基金管理 (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持股 達5%以上之股東
超維度互動股份有限公司		
盛淵企業股份有限公司		

【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	2000年04月10日	248,534,588.9	TWD	19,870,005,094	79.95
安聯台灣大壩基金-G 類型-新臺幣	2019年09月20日	76,467,324.7	TWD	1,879,542,152	24.58
安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金	2000年07月31日	1,611,018,757.36	TWD	20,765,657,392	12.8898
安聯台灣科技證券投資信託基金	2001年04月03日	198,886,904.8	TWD	34,389,342,744	172.91
安聯全球生技趨勢基金-新臺幣	2002年06月21日	56,351,998.4	TWD	2,439,294,975	43.29
安聯全球生技趨勢基金-美元	2015年04月20日	328,079.5	USD	3,787,708.51	11.55
安聯全球新興市場證券投資信託基金	2005年03月24日	66,821,315.2	TWD	1,215,049,345	18.18
安聯全球綠能趨勢基金-A 類型-新臺幣	2006年10月11日	493,877,780.3	TWD	5,418,670,579	10.97
安聯全球人口趨勢基金-A 類型-新臺幣	2007年09月27日	103,464,470.2	TWD	1,711,816,420	16.54
安聯全球人口趨勢基金-R 類型-新臺幣	2021年09月28日	3,113,476.5	TWD	34,053,793	10.94
安聯全球農金趨勢證券投資信託基金	2008年02月12日	307,177,449.6	TWD	2,275,023,242	7.41
安聯台灣智慧證券投資信託基金	2008年04月24日	187,605,142.7	TWD	20,234,835,987	107.86
安聯四季回報債券組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	2008年10月17日	287,579,537.4	TWD	4,428,729,499	15.4000
安聯四季回報債券組合基金-A 類型(累積)-美元	2016年10月28日	171,732.0	USD	1,867,264.78	10.8731
安聯四季回報債券組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	2018年01月09日	1,508,128.8	TWD	12,637,302	8.3795
安聯四季回報債券組合基金-P 類型(累積)-新臺幣	2019年08月05日	51,984,239.3	TWD	511,348,906	9.8366
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	1,151,886.5	TWD	10,969,010	9.5226
安聯中國策略基金-新臺幣	2009年05月18日	172,478,374.9	TWD	2,758,479,265	15.99
安聯中國策略基金-美元	2018年09月12日	822,215.8	USD	10,190,023.00	12.39
安聯中國策略基金-人民幣	2021年01月04日	1,902,532.3	CNY	10,072,863.19	5.29
安聯全球油礦金趨勢證券投資信託基金	2009年12月01日	70,964,147.4	TWD	715,035,273	10.08
安聯中國東協證券投資信託基金	2010年05月26日	91,822,673.1	TWD	1,263,187,323	13.76

安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	2012 年 01 月 02 日	347,778,305.1	TWD	4,419,006,325	12.7064
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	2012 年 01 月 02 日	520,345,125.4	TWD	3,679,123,889	7.0705
安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-人民幣	2014 年 10 月 13 日	2,043,003.9	CNY	28,436,711.72	13.9191
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-人民幣	2014 年 10 月 13 日	17,305,980.6	CNY	134,902,312.08	7.7951
安聯四季豐收債券組合基金-B 類型(月配息)-美元	2016 年 08 月 10 日	355,856.6	USD	2,779,448.93	7.8106
安聯四季豐收債券組合基金-A 類型(累積)-美元	2016 年 10 月 17 日	409,818.8	USD	4,578,084.37	11.1710
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-新臺幣	2019 年 03 月 12 日	38,177,270.9	TWD	305,817,216	8.0105
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-人民幣	2019 年 05 月 07 日	3,841,311.2	CNY	31,859,426.60	8.2939
安聯四季豐收債券組合基金-N 類型(月配息)-美元	2019 年 10 月 08 日	468,977.3	USD	3,834,657.49	8.1766
安聯四季雙收入息組合基金-A 類型(累積)-新臺幣	2013 年 12 月 04 日	266,821,992.9	TWD	3,812,452,348	14.29
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-新臺幣	2013 年 12 月 04 日	40,059,450.7	TWD	422,824,994	10.55
安聯四季雙收入息組合基金-A 類型(累積)-美元	2014 年 09 月 16 日	59,540.2	USD	859,513.00	14.44
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-美元	2014 年 09 月 16 日	107,415.3	USD	1,217,387.99	11.33
安聯四季雙收入息組合基金-B 類型(月配息)-人民幣	2015 年 06 月 08 日	526,636.2	CNY	6,668,686.41	12.66
安聯四季雙收入息組合基金-P 類型(累積)-新臺幣	2019 年 08 月 05 日	187,370,074.3	TWD	2,389,164,259	12.75
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	3,583,866.5	TWD	38,119,169	10.64
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	361,278.8	TWD	3,778,458	10.46
安聯四季成長組合基金-A 類型-新臺幣	2014 年 08 月 13 日	238,411,531.1	TWD	3,860,213,174	16.19
安聯四季成長組合基金-美元	2014 年 08 月 13 日	124,223.3	USD	1,966,690.03	15.83
安聯四季成長組合基金-P 類型-新臺幣	2019 年 08 月 05 日	357,395,016.4	TWD	5,017,804,554	14.04
安聯四季成長組合基金-R 類型-新臺幣	2021 年 09 月 27 日	19,585,792.6	TWD	210,252,308	10.73
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-新臺幣	2015 年 01 月 27 日	73,600,781.3	TWD	785,822,377	10.6768
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-新臺幣	2015 年 01 月 27 日	53,719,153.2	TWD	320,607,039	5.9682
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-美元	2015 年 01 月 27 日	153,296.7	USD	1,801,962.97	11.7547
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-美元	2015 年 01 月 27 日	438,549.4	USD	2,891,297.41	6.5929
安聯目標收益基金-A 類型(累積)-人民幣	2015 年 01 月 27 日	497,276.6	CNY	6,495,653.54	13.0625
安聯目標收益基金-B 類型(月配息)-人民幣	2015 年 01 月 27 日	8,272,707.6	CNY	54,020,065.53	6.5299
安聯目標收益基金-N 類型(月配息)-新臺幣	2019 年 02 月 11 日	2,192,594.4	TWD	16,133,014	7.3580
安聯目標收益基金-N 類型(月配息)-人民幣	2019 年 04 月 17 日	815,267.4	CNY	6,344,397.96	7.7820
安聯中華新思路基金-新臺幣	2015 年 09 月 14 日	77,490,175.0	TWD	1,234,648,419	15.93
安聯中華新思路基金-人民幣	2015 年 09 月 14 日	3,289,009.7	CNY	62,113,337.01	18.89
安聯中華新思路基金-美元	2015 年 09 月 14 日	354,551.3	USD	6,039,172.31	17.03
安聯收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-新臺幣	2018 年 04 月 23 日	505,901,894.5	TWD	6,409,092,949	12.67

安聯收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-新臺幣	2018 年 04 月 23 日	3,125,951,423.7	TWD	25,791,326,537	8.25
安聯收益成長多重資產基金-A 類型(累積)-人民幣	2018 年 04 月 23 日	21,847,269.7	CNY	313,781,372.96	14.36
安聯收益成長多重資產基金-B 類型(月配息)-人民幣	2018 年 04 月 23 日	194,738,662.5	CNY	1,566,303,012.34	8.04
安聯收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-新臺幣	2019 年 01 月 04 日	1,016,132,628.1	TWD	9,983,109,319	9.82
安聯收益成長多重資產基金-N 類型(月配息)-人民幣	2019 年 01 月 07 日	124,197,758.6	CNY	1,171,694,861.42	9.43
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	70,608,031.1	USD	614,303,611.49	8.70
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	3,573,166.0	USD	43,987,093.22	12.31
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	7,409,635.6	USD	64,200,565.87	8.66
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	99,454,092.1	TWD	935,122,327	9.40
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	4,580,417.3	USD	46,253,727.15	10.10
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-新臺幣	2019 年 05 月 03 日	169,200,374.5	TWD	1,830,518,210	10.8186
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-新臺幣	2019 年 05 月 03 日	80,884,748.8	TWD	697,460,261	8.6229
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-新臺幣	2019 年 05 月 03 日	125,953,928.4	TWD	1,086,072,984	8.6228
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-人民幣	2019 年 05 月 03 日	7,995,309.9	CNY	67,702,906.96	8.4678
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-人民幣	2019 年 05 月 03 日	21,149,516.1	CNY	179,249,057.85	8.4753
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - B 類型(月配息)-美元	2019 年 05 月 03 日	3,162,421.1	USD	27,684,445.84	8.7542
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - N 類型(月配息)-美元	2019 年 05 月 03 日	11,783,311.3	USD	103,169,423.36	8.7556
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-美元	2019 年 05 月 03 日	851,908.9	USD	9,924,854.60	11.6501
安聯美國短中期非投資等級債券基金 - A 類型(累積)-人民幣	2019 年 08 月 05 日	2,076,019.9	CNY	24,502,913.32	11.8028
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	40,794,776.6	TWD	421,929,460	10.34
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	24,141,762.3	TWD	213,711,178	8.85
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	10,014,591.0	TWD	88,660,837	8.85
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	11,015,972.5	TWD	105,218,235	9.55
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	7,510,425.9	TWD	61,347,439	8.17
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	6,486,224.0	TWD	52,987,215	8.17
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	1,326,694.0	CNY	13,541,652.35	10.21
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	1,656,898.6	CNY	13,411,760.97	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)	2020 年 07 月 21 日	2,750,386.3	CNY	22,218,591.87	8.08
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	1,341,998.9	USD	13,413,235.85	9.99
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	1,251,096.6	USD	10,280,583.50	8.22
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	1,378,666.6	USD	11,320,888.69	8.21
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	204,961,790.9	TWD	1,943,997,287	9.4847
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	12,217,524.6	TWD	95,281,375	7.7987

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	4,681,827.8	TWD	36,512,409	7.7988
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	16,558,013.1	TWD	143,006,609	8.6367
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	2,700,333.8	TWD	19,498,622	7.2208
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	3,817,098.0	TWD	27,555,656	7.2190
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	251,391.4	CNY	2,328,947.46	9.2642
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	303,430.1	CNY	2,236,100.87	7.3694
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	554,535.8	CNY	4,085,057.45	7.3666
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	274,635.3	USD	2,529,403.51	9.2100
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	281,999.3	USD	2,135,454.08	7.5726
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	297,850.7	USD	2,255,378.56	7.5722

二、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 111 年度及 110 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

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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。

安聯證券投資信託股份有限公司民國 111 年度之關鍵查核事項如下：

關係人交易

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 111 年度來自關係人之營業收入為新台幣 8,505,916,432 元，約佔總營業收入之 95%，因此，關係人交易之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

依金管證四字第 0930005641 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。
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 111 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

鄧柏如



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

安聯證券投資信託股份有限公司

資產負債表
民國十一年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 1,430,432,250	40	\$ 870,061,187	24
應收帳款		27,017,047	1	81,645,193	2
應收帳款－關係人	七(二)	677,020,253	19	796,998,678	22
其他金融資產－流動	六(三)	504,212,769	14	654,165,241	18
其他應收款－關係人	七(二)	65,979,935	2	22,440,311	1
其他流動資產	七(二)	16,058,023	-	21,436,144	1
流動資產總計		2,720,720,277	76	2,446,746,754	68
非流動資產					
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	33,337,135	1	13,868,312	-
不動產及設備	六(四)	131,423,542	4	165,811,213	5
使用權資產	六(五)	257,104,518	7	307,627,288	8
無形資產	六(六)	9,425,959	-	23,027,779	1
遞延所得稅資產	六(十一)	57,995,041	1	70,662,742	2
存出保證金	八	205,147,657	6	204,931,725	6
營業保證金	六(七)	55,000,000	1	55,000,000	1
其他非流動資產	六(九)	131,815,511	4	308,839,136	9
非流動資產總計		881,249,363	24	1,149,768,195	32
資產總計		\$ 3,601,969,640	100	\$ 3,596,514,949	100
負債及權益					
流動負債					
應付帳款		\$ 597,727,409	17	\$ 758,506,994	21
應付帳款－關係人	七(二)	54,482,277	1	138,569,770	4
其他應付款		574,133,695	16	624,823,457	18
其他應付款項－關係人	七(二)	172,858,616	5	42,414,759	1
租賃負債－流動	六(五)	49,218,761	1	48,933,435	1
本期所得稅負債		136,612,215	4	135,623,874	4
其他流動負債		4,462,126	-	5,752,974	-
流動負債總計		1,589,495,099	44	1,754,625,263	49
非流動負債					
租賃負債－非流動	六(五)	218,488,779	6	267,707,540	7
遞延所得稅負債	六(十一)	2,454,047	-	-	-
負債準備－非流動	六(十)	103,485,675	3	109,103,000	3
非流動負債總計		324,428,501	9	376,810,540	10
負債總計		1,913,923,600	53	2,131,435,803	59
權益					
普通股股本	六(十二)	300,000,000	9	300,000,000	9
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	8	300,000,000	8
特別盈餘公積		17,268,137	1	17,268,137	1
未分配盈餘		1,059,746,486	29	836,779,592	23
權益總計		1,688,046,040	47	1,465,079,146	41
負債及權益總計		\$ 3,601,969,640	100	\$ 3,596,514,949	100

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：



安聯證券投資信託股份有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	六(十五)及七(二)	\$ 8,980,552,785	100	\$ 8,139,961,002	100
營業費用	六(八)(十)(十六) 及七(二)	(7,706,421,100)	(86)	(7,076,283,175)	(87)
營業淨利		1,274,131,685	14	1,063,677,827	13
營業外收入及支出：					
利息收入		3,909,828	-	2,340,794	-
利息費用	六(五)	(1,671,213)	-	(1,134,750)	-
其他利益及損失	六(十七)	37,482,306	1	(8,840,878)	-
營業外收入及支出合計		39,720,921	1	(7,634,834)	-
稅前淨利		1,313,852,606	15	1,056,042,993	13
所得稅費用	六(十一)	(260,878,120)	(3)	(210,589,711)	(3)
本期淨利		\$ 1,052,974,486	12	\$ 845,453,282	10
其他綜合損益：					
不重分類至損益之項目					
確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 8,465,000	-	(\$ 10,842,112)	-
與不重分類之項目相關之所得稅	六(十一)	(1,693,000)	-	2,168,422	-
不重分類至損益之項目合計		6,772,000	-	(8,673,690)	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$ 6,772,000	-	(\$ 8,673,690)	-
本期綜合損益總額		\$ 1,059,746,486	12	\$ 836,779,592	10

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：

曾子玲

安聯證券投資顧問股份有限公司

中華民國111年12月31日

單位：新台幣元

	普 通 股 本	公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	權 益 總 額
民國 110 年度						
民國 110 年 1 月 1 日餘額	\$ 300,000,000	\$ 11,031,417	\$ 300,000,000	\$ 18,767,537	\$ 740,805,410	\$ 1,370,604,364
本期淨利	-	-	-	-	845,453,282	845,453,282
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,673,690)	(8,673,690)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	836,779,592	836,779,592
109 年度盈餘指撥及分配：						
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,489,400)	-	(1,489,400)
普通股現金股利	-	-	-	-	(740,805,410)	(740,805,410)
民國 110 年 12 月 31 日餘額	\$ 300,000,000	\$ 11,031,417	\$ 300,000,000	\$ 17,268,137	\$ 836,779,592	\$ 1,465,079,146
民國 111 年度						
民國 111 年 1 月 1 日餘額	\$ 300,000,000	\$ 11,031,417	\$ 300,000,000	\$ 17,268,137	\$ 836,779,592	\$ 1,465,079,146
本期淨利	-	-	-	-	1,052,974,486	1,052,974,486
本期其他綜合損益	-	-	-	-	6,772,000	6,772,000
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,059,746,486	1,059,746,486
110 年度盈餘指撥及分配：						
普通股現金股利	-	-	-	-	(836,779,592)	(836,779,592)
民國 111 年 12 月 31 日餘額	\$ 300,000,000	\$ 11,031,417	\$ 300,000,000	\$ 17,268,137	\$ 1,059,746,486	\$ 1,688,046,040

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：



-7-

主辦會計：曾子瑋

安聯證券投資信託股份有限公司
現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 1,313,852,606	\$ 1,056,042,993
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	91,309,850	99,687,373
攤銷費用	13,749,870	13,152,362
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(19,468,823)	(3,094,440)
利息收入	(3,909,828)	(2,340,794)
利息費用	1,671,213	1,134,750
處分及報廢不動產及設備損失	909,860	10,806,127
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	54,628,146	(56,105,426)
應收帳款－關係人	119,978,425	(372,758,055)
其他應收款－關係人	(43,539,624)	(22,424,011)
其他流動資產	5,378,121	10,491,867
其他非流動資產	177,023,625	(151,540,456)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(160,779,585)	453,343,143
應付帳款－關係人	(84,087,493)	109,810,376
其他應付款	(50,689,762)	169,895,484
其他應付款項－關係人	130,443,857	27,906,257
其他流動負債	(1,290,848)	427,843
應計退休金負債	2,847,675	6,267,888
營運產生之現金流入	1,548,027,285	1,350,703,281
收取之利息	3,866,409	2,357,395
支付之利息	(1,671,213)	(1,134,750)
支付之所得稅	(246,461,031)	(187,058,143)
營業活動之淨現金流入	<u>1,303,761,450</u>	<u>1,164,867,783</u>
投資活動之現金流量		
取得不動產及設備	(7,309,269)	(168,266,354)
取得無形資產	(148,050)	(15,785,000)
存出保證金增加	(215,932)	(57,502,821)
其他金融資產減少	149,995,891	127,495,895
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>142,322,640</u>	<u>(114,058,280)</u>
籌資活動之現金流量		
發放現金股利	(836,779,592)	(740,805,410)
租賃負債本金償還	(48,933,435)	(54,408,930)
籌資活動之淨現金流出	<u>(885,713,027)</u>	<u>(795,214,340)</u>
本期現金及約當現金增加數	560,371,063	255,595,163
期初現金及約當現金餘額	870,061,187	614,466,024
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,430,432,250</u>	<u>\$ 870,061,187</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：曾子玲

安聯證券投資信託股份有限公司

重要查核說明

民國 111 年度

單位：新台幣元

一、內部控制制度實施之說明及評估

本會計師辦理安聯證券投資信託股份有限公司民國 111 年度財務報表查核簽證，查核規劃階段及查核期間經依中華民國審計準則，就該公司與財務報導有關之內部控制制度之設計及執行採行必要之檢查及評估，以決定查核程序之性質、時間及範圍；惟此等檢查及評估，係採抽查方式進行，事實上無法發現所有之缺失，因此與財務報導有關之內部控制制度缺失之防範，仍有賴公司管理當局針對其業務經營之發展及變革，不斷檢討改進，以確保財務資訊之正確性與可靠性，並保障財產之安全。

本會計師於本次檢查及評估過程中，並未發現該公司與財務報導有關之內部控制制度有重大之缺失而應行改進事項。

二、觀察重要資產之盤點情形

(一) 盤點日期：民國 111 年 12 月 30 日

(二) 盤點地點：安聯證券投資信託股份有限公司

(三) 盤點項目：定期存單、股票、存出保證金及營業保證金

(四) 盤點情形：

本會計師就安聯證券投資信託股份有限公司之定期存單、股票、存出保證金及營業保證金予以盤點，並作成盤點記錄。事後就當日盤點結果進行推算及與帳載記錄核對相符。

(五) 結論：

經由上述程序，本會計師認為安聯證券投資信託股份有限公司定期存款單、股票、存出保證金及營業保證金盤點情形良好，足以允當表達民國 111 年 12 月 31 日帳載定期存款、存出保證金及營業保證金之餘額及股票之股數。

三、各項資產及負債之函證情形

項目	函證比率 (佔科目餘額)	回函相符或 調節相符比率 (佔發函金額)	其他查核 說明	結論
銀行存款	100%	100%	-	滿意
透過損益按公允價 值衡量之金融資產	100%	100%	-	滿意
存出保證金	100%	100%	-	滿意
營業保證金	100%	100%	-	滿意

四、資金貸與股東或他人情形

本會計師於查核過程中並未發現安聯證券投資信託股份有限公司於民國 111 年度有將資金貸與股東或他人之情形。

五、重大財務比率變動說明

	111年度	110年度	變動	
			比例(%)	說明
營業利益率	14%	13%	1%	註一

註一：營業利益比率前後期變動未達百分之二十以上者，不須分析其變動原因。

六、其他項目重大變動說明

(一) 其他資產之各項目前後期變動達 50%以上，且其變動金額達新臺幣一仟萬元以上者：

	111年12月31日	110年12月31日	變動	
			比例(%)	說明
無形資產	\$ 9,425,959	\$ 23,027,779	-59%	係因本年度無形資產攤銷，相關說明請詳附註六(六)。
其他非流動資產	\$131,815,511	\$ 308,839,136	-57%	係因本年度後收型受益權單位贖回減少，相關說明請詳附註六(九)。

(二) 營業外收支之各項目前後期變動達 50%以上，且其變動金額達新臺幣一仟萬元以上者：

	111年度	110年度	變動	
			比例(%)	說明
其他利益及損失	\$ 37,482,306	(\$ 8,840,878)	-524%	係因本年度透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整及美金持續升值致兌換利益增加，相關說明請詳附註六(二)及六(十七)。

七、金管會前一年度通知財務報表應調整改進事項之辦理情形

無。

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 11203036 號

會員姓名： 郭柏如

事務所電話： (02)27296666

事務所名稱： 資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

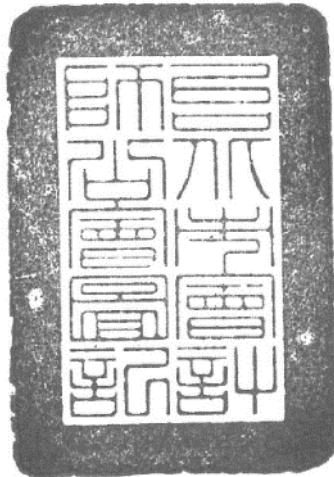
會員書字號： 北市會證字第 3368 號

印鑑證明書用途： 辦理 安聯證券投資信託股份有限公司

111 年度 (自民國 111 年 01 月 01 日 至 111 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)	郭柏如	存會印鑑 (一)	
------------	-----	-------------	---

理事長：



核對人：



中華民國 112 年 01 月 18 日



伍、受處罰之情形

金管會110年11月10日至11月23日對本公司一般業務檢查，有下列缺失：(一)投資研究管理處人員擔任國內投資管理部主管並兼任全權委託投資經理人，公司雖於109年間註銷部門主管登錄，惟查110年年間仍有代理投資研究管理處主管簽署基金分析報告、投資決定書及停損報告等文件情事，擔任權責主管核章；公司未確實完成異動作業流程。(二)投資研究管理處人員於實施居家辦公期間，有未留存相關通訊軌跡紀錄、錄影內容未符規定及通訊設備控管欠當等情事，利益衝突控管欠妥。依證券投資信託及顧問法第102條、證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則第8條第6項、第17條第1項及證券投資信託及顧問法第69條、第111條第7款規定，於111年6月17日處以本公司糾正及罰鍰新臺幣60萬元之處分。

陸、訴訟或非訟事件

無。

【投資人爭議處理及申訴管道】

因基金銷售所發生之爭議處理及申訴管道：

1. 投資人得先向經理公司或銷售機構申訴。

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。

2. 投資人不接受前項申訴處理結果或經理公司及銷售機構未在三十日內處理回覆時，投資人得在六十日內向「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 1 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一段 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	臺北市中山區民生東路 2 段 149 號 3 樓至 12 樓
台北富邦商業銀行	(02) 2771-6699	臺北市大安區仁愛路 4 段 169 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
兆豐國際商業銀行	(02) 2563-3156	臺北市中山區吉林路 100 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	臺南中西區西門路 1 段 506 號
匯豐(台灣)商業銀行	(02) 6633-9000	臺北市信義區基隆路 1 段 333 號 13 樓、14 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 71-72 樓
瑞士商瑞士銀行台北分公司	(02) 8722-7888	臺北市信義區松仁路 7 號 1 樓、5 樓、13 樓、21 樓、22 樓、23 樓、9 號 1 樓
瑞興商業銀行	(02) 2557-5151	臺北市大同區延平北路 2 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、6 樓之 2
臺灣新光商業銀行	(02) 8758-7288	臺北市信義區松仁路 36 號 1 樓、36 號及 32 號 3、4、5、19、20、21 樓、32 號 3 樓之 1、4 樓之 1、5 樓之 1
陽信商業銀行	(02) 2820-8166	臺北市士林區中正路 255 號
板信商業銀行	(02) 2962-9170	新北市板橋區縣民大道二段 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 3 段 36 號
玉山商業銀行	(02) 2175-1313	臺北市松山區民生東路 3 段 115 號及 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樓及11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
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
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
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
元富證券股份有限公司	(02) 2325-5818	臺北市大安區敦化南路 2 段 99 號 19 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 3
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
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 樓
國泰綜合證券股份有限公司	(02) 2326-9888	臺北市大安區敦化南路二段 335 號 6 樓、18 樓、19 樓、22 樓
兆豐證券股份有限公司	(02) 2327-8988	臺北市中正區忠孝東路二段 95 號 3 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

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	台北市中山北路 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【附錄三】
- 貳、 證券投資信託事業內部控制制度聲明書【附錄四】
- 參、 證券投資信託事業之公司治理運作情形【附錄五】
- 肆、 本基金信託契約與定型化契約條文對照表【附錄六】

【附錄一】證券投資信託基金資產價值之計算標準

(民國112年07月12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到期日不同時，以預定到期日為準；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：

1. 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。
2. 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。

【附錄二】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106年2月14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：

貨幣市場型基金：淨值偏差發生日淨值之0.125% (含)；

債券型基金：淨值偏差發生日淨值之0.25% (含)；

股票型：淨值偏差發生日淨值之0.5% (含)；

平衡型及多重資產型基金：淨值偏差發生日淨值之0.25% (含)；

保本型、指數型、指數股票型、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 NAV:\$8	申購金額\$800 NAV:\$10	進行帳務調整，但不影響受益人之總申購價金\$800。

	購得 100 單位	以 80 單位計	
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。

【附錄三】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 2 年 1 2 月 1 2 日

【附錄四】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：112年3月14日

本公司民國111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111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，除附件所列事項外，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112年3月14日董事會通過，出席董事6人中，有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：段嘉薇

簽章



總經理：陳彥婷

簽章



稽核主管：李庭毓

簽章



資訊安全長：簡經緯

簽章



Internal

【附錄五】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，請參閱本公開說明書第48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、總經理及副總經理之酬金結構及政策，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薪。

(二) 總經理及副總經理的酬金結構為固定薪資及績效獎金。

1. 固定薪資：依照工作執掌內容，並參考個人相關工作經驗、學歷背景、前一年度績效評核結果、及參考顧問公司每年調查之薪資水準，予以敘薪。

2. 績效獎金：根據年度公司整體獲利狀況及目標達成率，以及個人績效評核結果核定績效獎金。

註：績效評核內容，綜合公司營運管理、投資績效、健全風險管理及內控制度、客戶滿意度、員工滿意度、員工發展等多項。

3. 本獎酬制度架構與政策經董事會核准後，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：111年01月01日至111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	111/02/11	Team building event – Together to Summit	集團內訓	2.5小時	Allianz Global Investors
段嘉薇	111/11/25	洗錢防制法規及案例研習	在職訓練	2小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/02/11	Team building event – Together to Summit	集團內訓	2.5小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/11/03	Insurance Academy (1) – Solvency II (Allianz Global Investors – Investment Academy)	集團內訓	0.12小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/11/25	洗錢防制法規及案例研習	在職訓練	2小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/12/12	WOW8_Organizing a hybrid team English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/12/12	WOW9_Leveraging Technology_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
陳彥婷	111/12/12	AZ Global – Allianz Employer Value Proposition #lead Digital Learning Module for Leaders	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors

陳彥婷	111/12/12	AZ UK – HR Wellbeing and Mental Health for Line Managers	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/11/17	洗錢防制法規及案例研習	在職訓練	2小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/12/23	AZ Global – Allianz Employer Value Proposition #lead Digital Learning Module for Leaders	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/12/23	WOW8_Organizing a hybrid team_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/12/23	WOW9_Leveraging Technology_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/12/27	AZ UK – HR Wellbeing and Mental Health for Line Managers	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
張惟閔	111/12/28	Digital Leadership and IT Literacy (lead)	集團內訓	2小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/02/28	Allianz #lead_Refresh your license	集團內訓	0.3小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/04/18	WOW10_Introduction_English	集團內訓	0.25小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/10/11	洗錢防制法規及案例研習	在職訓練	2小時	投信投顧公會
陳怡先	111/12/25	WOW8_Organizing a hybrid team_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/12/25	WOW9_Leveraging Technology_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/12/30	Global – Allianz Employer Value Proposition #lead Digital Learning Module for Leaders	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
陳怡先	111/12/30	AZ UK – HR Wellbeing and Mental Health for Line Managers	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
黃麗英	111/08/05	WOW8_Organizing a hybrid team_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
黃麗英	111/08/05	WOW9_Leveraging Technology_English	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
黃麗英	111/08/08	Global – Allianz Employer Value Proposition #lead Digital Learning Module for Leaders	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors

黃麗英	111/11/17	洗錢防制法規及案例研習	在職訓練	2小時	Allianz Global Investors
黃麗英	111/11/30	AZ Global - #lead Ignite	集團內訓	68小時	Allianz Global Investors
黃麗英	111/12/01	AZ UK – HR Wellbeing and Mental Health for Line Managers	集團內訓	0.5小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/03/14 – 18	Finance Rising Stars Program – Module 3	集團內訓	15小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/03/22	IFRS Update Training	集團內訓	1.5小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/03/23	IFRS 9 update training	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/04/13	Building resilience in the real world	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/06/14	The Importance of Pride	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/06/16	Revised Global Code of Ethics	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/06/30	The KPMG CFO Series	在職訓練	1.5小時	KPMG
龍媛媛	111/10/11	The intersection of mental health and inclusion	集團內訓	1小時	Allianz Global Investors
龍媛媛	111/10/13	2nd Annual Future CFO Hong Kong Virtual Summit I	在職訓練	3.5小時	Mediatudes
龍媛媛	111/11/14	Training for Board members – Japan	在職訓練	1小時	Naohiko MATSUO
龍媛媛	111/11/16	W100	在職訓練	3小時	W100
龍媛媛	111/11/17	Financial Reporting Webina – accelerating pace of mandatory ESG reporting	在職訓練	1.5小時	KPMG
龍媛媛	111/12/13	CFO Series	在職訓練	1.5小時	KPMG
Delia Poon LANG	111/09/27	FCPA Trends in the Emerging Markets of Asia (HK)	在職訓練	1.5小時	Gibson, Dunn & Grutcher LLP
Delia Poon LANG	111/10/20	From "E" to "G" - Where, How and Beyond - Best Practices	在職訓練	1小時	Deacons
Delia Poon LANG	111/10/20	Application and Practicality of the Metaverse	在職訓練	1小時	Deacons

Delia Poon LANG	111/10/20	What Businesses Should Know About Cross-border Data Transfer	在職訓練	1小時	Deacons
Delia Poon LANG	111/10/21	AllianzGI 2021 Global Compliance Training - online *Training topics include Financial Crime, AML, Data Privacy, Conflicts of Interest, Confidential/MNPI and Insider Trading, Electronic Communications and Handling of Complaints.	在職訓練	1小時	Allianz Global Investors
Delia Poon LANG	111/11/14	Training for Board members	在職訓練	1小時	External Legal Counsel, Naohiko MATSUO
Delia Poon LANG	111/11/30	ICI Global Asset Management Asia Forum - Singapore	在職訓練	5小時	Investment Company Institute (ICI)
Delia Poon LANG	111/12/05	HKIFA webinar - "China PIPA" by Simmons & Simmons	在職訓練	1小時	Hong Kong Investment Funds Association
Delia Poon LANG	111/12/07	HKIFA - SFC Briefing re Recent Inspection Findings, Liquidity Management and Market Sounding Practices & Controls	在職訓練	1小時	Hong Kong Investment Funds Association
Delia Poon LANG	111/12/21	Taking Control of Your Well-Being: Mental Health and Wellness for Attorneys 2022	在職訓練	1.25小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/22	Taking Control of Your Well-Being: Mental Health and Wellness for Attorneys 2022	在職訓練	1小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	Coping with U.S. Export Controls and Sanctions 2022 - Fireside Chat - Russia and Iran	在職訓練	1小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	Coping with U.S. Export Controls and Sanctions 2022 - Tightening Controls on China: Developments and Prospects	在職訓練	0.75小時	Practising Law Institute

Delia Poon LANG	111/12/24	Coping with U.S. Export Controls and Sanctions 2022 - The Enforcement Environment: Perspectives from the Authorities	在職訓練	0.5小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	Coping with U.S. Export Controls and Sanctions 2022 - Ethics Considerations in Trade Controls Practice	在職訓練	1小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	Blockchain and Digital Assets 2022: Key Issues for the Digital Future - DeFi: Decentralized Finance and the Future of Financial Services	在職訓練	1小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	New Developments in Climate Disaster Response & Resilience - Climate Solutions for a Better Tomorrow: Environmental, Social, & Governance (ESG) Practices and Climate Change in the United States	在職訓練	0.75小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/24	New Developments in Climate Disaster Response & Resilience - Extreme Heat and Building Resiliency: Supporting Vulnerable Communities Amid Devastating Climate Change	在職訓練	1小時	Practising Law Institute
Delia Poon LANG	111/12/31	Blockchain and Digital Assets 2022: Key Issues for the Digital Future	在職訓練	5.25小時	Practising Law Institute

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，請參閱本公開說明書第 48 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

基金經理人績效考核制度與酬金結構與制度之揭露

(一) 基金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之個人績效、部門績效及公司整體營運結果訂定考核目標，以避免基金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. 基金經理人之績效考核項目設定依下列目標進行考核：
 - (1) 基金績效：以基金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) 法規遵循目標：以投資法規遵循、年度稽核結果進行考核。

(二) 基金經理人酬金結構與制度：

1. 基金經理人酬金結構分為每月月薪及年終獎金。如下表：

	月薪	年終獎金
發放依據	依據工作執掌內容、個人相關學經歷背景以及市場薪資調查資料	根據年度公司整體獲利狀況及個人績效考核結果核定績效獎金
發放方式	每月發放，每年六月及十二月各加發一個月。	每年一次

2. 本公司全體正職同仁均享有離職金，依本公司離職金辦法辦理。

(三) 本獎酬制度架構與政策經董事會核准後，於公開說明書公告之，其後修改時亦同。

【附錄六】本基金信託契約與定型化契約條文對照表

111年7月4日安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金證券投資信託契約修正對照表

條項	修訂後條文	條項	修訂前條文	定型化契約條文	說明
第三條	本基金總面額	第三條	本基金總面額	本基金總面額	
第一項	本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾億元，最高為新臺幣壹佰億元，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壹拾億個單位；第一次追加發行淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位；第二次追加發行淨發行總面額為新臺幣壹佰億元，淨發行受益權單位總數最高為壹拾億個單位，合計本基金淨發行總面額為新臺幣參佰億元，淨發行受益權單位總數最高為參拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會申請核准後，符合法令所規定之條件者，得辦理追加募集。	第一項	本基金首次淨發行總面額最低為新臺幣壹拾億元，最高為新臺幣壹佰億元，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壹拾億個單位。經理公司募集本基金，經金管會申請核准後，符合法令所規定之條件者，得辦理追加募集。	本基金首次淨發行總面額最高為新臺幣____元，最低淨發行總面額為新臺幣____元（不得低於六億元）。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。	明訂本基金歷次追加募集之額度及總面額。
第四條	受益憑證之發行	第四項	受益憑證之發行	受益憑證之發行	
第二項	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 <u>二</u> 位。	第二項	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 <u>一</u> 位。	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。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。	配合實務作業，爰修訂之。

112年12月18日 安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金證券投資信託契約補充合約

<p>安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金證券投資信託契約補充合約</p> <p>本補充合約之當事人如下所列： 安聯證券投資信託股份有限公司，擔任安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金之經理公司（以下稱「經理公司」） 第一商業銀行股份有限公司，擔任安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金之基金保管機構（以下稱「基金保管機構」）</p> <p>茲因經理公司與基金保管機構已同意以增補信託契約方式載明保管費折讓費率及實施期間，特訂立本補充合約。</p> <p>經理公司及基金保管機構自本補充合約簽訂並生效之日起，成為本補充合約之當事人，除經理公司拒絕申購者外，本基金之受益人自經理公司接受其申購並繳足全部價金之日起，成為原信託契約及本補充合約之當事人。上述之當</p>
--

事人願遵守合約條款如下：

第一條 原信託契約第十六條第二項基金保管機構報酬之調整及實施期間，自113年1月1日起至113年12月31日止，基金保管機構之報酬由每年百分之〇、〇八（0.08%）之比率折讓為每年百分之〇、〇四五（0.045%），由經理公司逐日累計計算，每曆月給付乙次。

第二條 效力

- 一、本補充合約自金管會核准並公告日之翌日起生效。
- 二、本補充合約為原信託契約之一部分，本補充合約未規定之事項依原信託契約之規定。

【附錄七】基金運用狀況 (截至112年12月31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(%)
附買回債券暨票券		19,302	92.95%
銀行存款		1,418	6.83%
其他資產(扣除負債後)		46	0.22%
合計(淨資產總額)		20,766	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

無。

(三) 投資單一債券金額占基金淨資產價值百分之一以上者

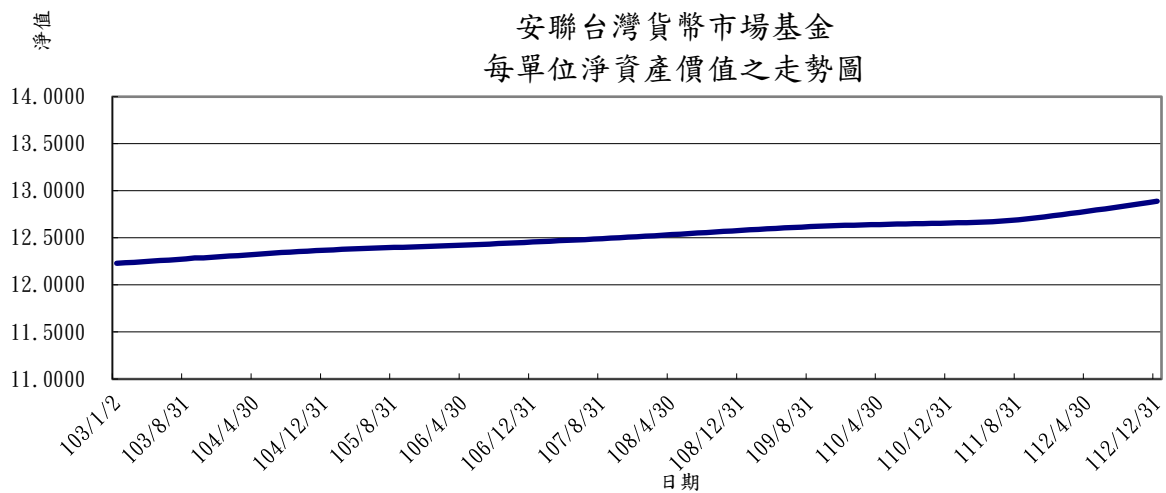
無。

(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



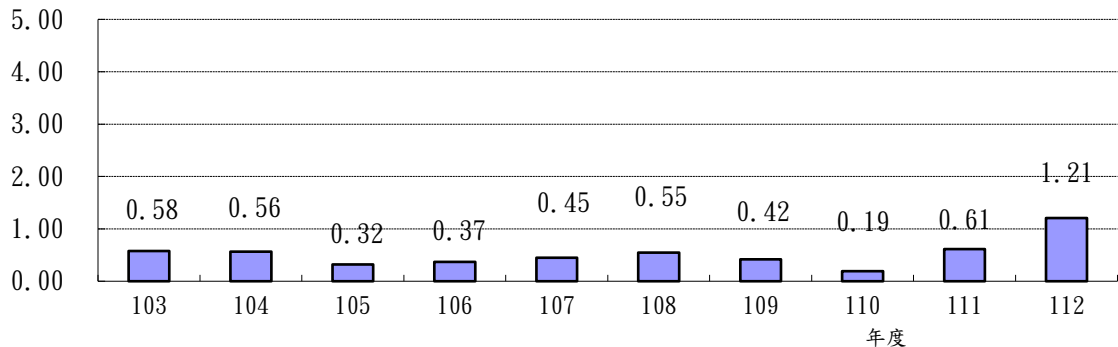
(二) 最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額

無。

(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(%)

安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金
最近十年度各年度基金報酬率



資料來源:投信投顧公會 截至112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
安聯台灣貨幣市場基金	0.3183 %	0.6254 %	1.2061 %	2.0265 %	3.0164 %	5.3919 %	89年7月31日 28.8272%

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	108	109	110	111	112
費用率	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%	0.10%

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
安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金
財務報表暨會計師查核報告
民國 111 年度及 110 年度

安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金 公鑒：

查核意見

安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之淨資產價值報告書及投資明細表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 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企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之淨資產，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 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，與安聯台灣貨幣市場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台灣貨幣市場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台灣貨幣市場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。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：

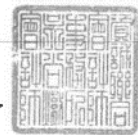
1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金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台灣貨幣市場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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師

吳尚燦



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100347705 號

中華民國 112 年 2 月 6 日

安聯證券投資信託股份有限公司
 安聯台灣債券型開放式基金
 民國 111 年 12 月 31 日



單位：新臺幣元

	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%
資 產				
附買回債券(附註九)	\$ 4,734,560,838	20	\$ 2,576,544,373	17
短期票券(附註九)	17,635,364,887	76	7,827,698,919	51
銀行存款(附註六)	882,428,216	4	4,853,774,202	32
應收利息	31,161,336	-	7,746,704	-
資產合計	<u>23,283,515,277</u>	<u>100</u>	<u>15,265,764,198</u>	<u>100</u>
負 債				
應付經理費(附註五及八)	(967,183)	-	(677,533)	-
應付保管費(附註八)	(870,463)	-	(609,780)	-
應付代收款	(32,790)	-	(6,278)	-
其他應付款	(2,777,514)	-	(2,991,842)	-
負債合計	<u>(4,647,950)</u>	<u>-</u>	<u>(4,285,433)</u>	<u>-</u>
淨資產	<u>\$ 23,278,867,327</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,261,478,765</u>	<u>100</u>
發行在外受益權單位	<u>1,827,840,983.68</u>		<u>1,205,717,646.51</u>	
每單位平均淨資產	<u>\$ 12.7357</u>		<u>\$ 12.6576</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：

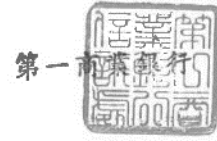


總經理：



會計主管：





單位：新臺幣元

投資種類	金額		佔已發行面額總數之百分比		佔淨資產百分比(註)	
	111年12月31日	110年12月31日	111年12月31日	110年12月31日	111年12月31日	110年12月31日
附買回債券	\$ 4,734,560,838	\$ 2,576,544,373			20	17
短期票券	17,635,364,887	7,827,698,919			76	51
銀行存款	882,428,216	4,853,774,202			4	32
其他資產減負債後淨額	26,513,386	3,461,271			-	-
淨資產	\$ 23,278,867,327	\$ 15,261,478,765			100	100

註1：投資金額佔淨資產百分比總計算後未達1者，不予揭露。

註2：本基金投資標的涉險國家均為臺灣。

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：



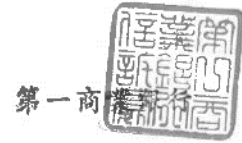
總經理：



會計主管：



安聯證券信託股份有限公司
 安聯台灣股票市場海外投資信託基金
 資產負債表
 民國111年12月31日



單位：新臺幣元

	111 年 度		110 年 度	
	金 額	%	金 額	%
期初淨資產	\$ 15,261,478,765	65	\$ 20,871,334,640	137
收 入				
利息收入	144,399,671	1	58,518,032	-
其他收入	26,061	-	-	-
收入合計	144,425,732	1	58,518,032	-
費 用				
經理費(附註五及八)	(9,405,396)	-	(9,843,705)	-
保管費(附註八)	(8,464,865)	-	(8,859,342)	-
會計師費用	(206,244)	-	(204,804)	-
其他費用	(1,300,882)	-	(786,297)	-
費用合計	(19,377,387)	-	(19,694,148)	-
本期淨投資損益	125,048,345	1	38,823,884	-
發行受益權單位價款	32,810,979,302	141	28,174,414,384	185
買回受益權單位價款	(24,918,639,085)	(107)	(33,823,094,143)	(222)
期末淨資產	\$ 23,278,867,327	100	\$ 15,261,478,765	100

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：



安聯證券投資信託股份有限公司
安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金
財務報表附註
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

一、概述、成立及營運

- (一)安聯台灣貨幣市場證券投資信託基金(以下簡稱本基金)係依據中華民國政府有關法令規定，經前行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核准，於民國 89 年 7 月 31 日成立之開放式證券投資信託基金。本基金首次發行總額最高為新臺幣 100 億元，並分別於民國 90 年 8 月 15 日及 91 年 1 月 29 日經核准追加募集面額各新臺幣 100 億元，合計為新臺幣 300 億元。
- (二)本基金主要投資於中華民國境內之：1、銀行存款。2、短期票券：國庫券、可轉讓銀行定期存單、公司及公營事業機構發行之本票或匯票、其他經金管會核准之短期債務憑證。3、有價證券：公債、公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券及資產基礎證券、金管會核准於國內募集發行之外國金融組織債券。4、附買回交易：含短期票券及有價證券。5、其他經金管會洽中央銀行核准者。且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。本基金運用於銀行存款、短期票券及附買回交易之總金額需達本基金淨資產價值百分之七十以上。但本契約終止前一個月，為分散風險、確保基金安全之目的，得不受前述比例之限制。
- (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，第一商業銀行股份有限公司擔任保管機構。
- (四)本基金之收益全部併入本基金之資產，不予分配。
- (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 2 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信託契約，本基金清算完畢後不再存續。

二、通過財務報表之日期及程序

本財務報表於民國 112 年 2 月 6 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企業會計準則公報及其解釋編製。

(二)附買回債券及短期票券

本基金對附買回債券及短期票券係採交易日會計，於成交日按實際取得成本入帳，續後評價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。與約定買回價格間之差額，按權責基礎帳列利息收入。惟有客觀證據顯示投資之價值業已減損，應認列減損損失。

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

(二)與關係人間之重大交易事項

1. 經理費

	111 年 度	110 年 度
安聯投信	\$ 9,405,396	\$ 9,843,705

2. 應付經理費

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
安聯投信	\$ 967,183	\$ 677,533

六、銀行存款

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
定期存款	\$ 800,000,000	\$ 4,525,800,000
活期存款	82,428,216	327,974,202
	\$ 882,428,216	\$ 4,853,774,202

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之定期存款年利率分別為 0.090%-0.785% 及 0.080%-0.785%。

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。自民國 105 年 1 月 1 日起依各類所得扣繳標準第十三條之一規定，扣繳義務人每次應扣繳稅額不超過新臺幣二千元者，免予扣繳。

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0.30%及0.08%逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。

自民國105年1月1日起，其經理費為每年0.05%之比率計之。

有關本基金之經理費率調整及揭露規定如下：

- (一) 經理公司得於經理費率每年0.3%之範圍內向下調整實際費率，且無須事先通知受益人，惟應將調整後實際費率載明於公開說明書。
- (二) 經理公司得於經理費率每年0.3%之範圍內向上調整實際費率，惟應於調整日三個月前以書面個別通知受益人並公告，且應將調整後實際費率載明於公開說明書。

另本基金之保管費自民國102年7月1日至民國112年12月31日止，調整為按本基金淨資產價值每年0.045%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。

九、金融工具資訊之揭露

(一) 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由經理公司核准之金融機構。

(二) 市場風險

本基金主要持有之金融資產為短期票券及附買回交易之公司債、政府公債及金融債券等，收益計算方式係以約定之利率為準，其債券本身市價變化並不影響本基金之淨資產價值，故無市場風險。

(三) 信用風險

本基金金融資產之交易對象，皆係信用卓越之金融機構，且本基金亦與多家金融機構往來交易以分散風險。

(四) 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。

(五) 利率變動之現金流量風險及利率變動之公允價值風險

本基金所持有之金融工具主要為銀行存款，故尚無重大利率變動之現金流量風險或利率變動之公允價值風險。另本基金民國111年及110年12月31日所投資之固定利率工具為附買回債券各為\$4,734,560,838及\$2,576,544,373，短期票券各為\$17,635,364,887及\$7,827,698,919，其目的以賺取利息收入為主，故利率變動之公允價值風險甚小。

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：無。

六、 基金信評：

FitchRatings

24 NOV 2022

惠譽確認安聯台灣貨幣市場基金評等為 'AAAf(twn)'/ 'S1(twn)'

Fitch Ratings - Shanghai/London - 24 Nov 2022: 惠譽國際信用評等公司今日確認安聯台灣貨幣市場基金的國內信用風險評等為'AAAf(twn)', 確認國內市場風險敏感評等'S1(twn)'。

評等理由

這檔基金的評等上調主要是基于惠譽對這檔基金信用質量的預期。該資產管理人執行比臺灣的監管要求更為嚴格的內部投資準則，該準則原則上要求交易對手最低評等為“A-(twn)”，而不是監管規定的“BBB(twn)”。惠譽認為這檔基金的資產信用品質將保持良好，不太可能惡化到基金加權風險平均因素（WARF）進入'AA+f(twn)'

的範圍。

基金的國內市場風險敏感評等主要反映這檔基金的利率和利差波動風險很低,受惠於基金的較短的平均存續期間。

資產信用品質

該檔基金之資產組合的平均信用品質優良，2022年9月底屬於'A(twn)'至'AAA(twn)'信用評級區間的資產佔基金資產的100%。這檔基金的加權風險因素為0.11, 低於同業的平均值0.14。

基金投資組合的產業集中於臺灣銀行金融業，該行業的信用展望穩定。前五大交易對手佔基金淨資產的26%，低於同類型基金的平均水準35%。

市場風險敏感度

於2022年9月底，這檔基金的市場風險因素為0.1，在0.0 - 2.0的範圍內，對應的國內市場風險敏感評等為'S1(twn)', 低於同類型基金的平均值0.2。這檔基金的加權平均存續期間於2022年9月底為32天，相對於國內同類型基金較短，低於國內同類型基金的平均值64天。

投資團隊

這檔基金為安聯證券投資信託股份有限公司(安聯投信)所管理之國內貨幣市場型基金。安聯投信是德國安聯環球投資的全資子公司。惠譽認為該基金經理人具資格、適任並足以管理這檔基金。安聯投信於2022年10月底為止所管理公募基金約為新台幣2077億元，佔整個台灣公募基金市場的4.6%，在台灣39家投信公司中排名第7。

基金基本資料

這檔基金主要投資於定期存款、附買回交易、短期票券以及活期存款。這檔基金在2022年9月底淨資產為新

投資團隊

這檔基金為安聯證券投資信託股份有限公司(安聯投信)所管理之國內貨幣市場型基金。安聯投信是德國安聯環球投資的全資子公司。惠譽認為該基金經理人具資格、適任並足以管理這檔基金。

RATING SENSITIVITIES

評等敏感性及定期監督

任何有關基金資產信用品質和市場風險狀況的實質性改變，皆可能會對基金評等產生影響。若風險偏好上升，`BBB(twn)`的資產在投資組合中的大幅增長，或加權平均存續期間顯著延長，則會對基金的評等產生負面影響。由於投資組合集中在台灣金融業，若整個行業的信用品質惡化，將對基金的國內信用風險評等造成壓力。惠譽對被評基金進行了四個壓力測試，在四個測試中該基金加權風險平均因素對應的評等均為`AAAf(twn)`。

惠譽預期基金的國內市場波動風險評等維持穩定，有鑑於其偏短的資產到期日特性。但是，如果台灣的利率或市場波動發生結構性變化，或者如果該基金的到期日大幅延長，惠譽預計將下調評等。

為維持基金信用評等，安聯投信提供惠譽該基金的月度資料，包含投資組合清單、信用品質與交易概況、以及風險管理報告。惠譽詳細監控基金投資組合之信用組成、交易對手之信用狀況以及投資部位整體的市場風險。

不同國家基金之國內基金評等不具比較性，亦不適合將單一國家的國內基金評等與國際評等互相比較。

Fitch Ratings Analysts

Li Huang

Associate Director

首席分析師

+86 21 6898 7978

Fitch Ratings (Beijing) Limited, Shanghai Branch 3401, 34/F, Shanghai Tower No.479, Lujiazuihuan Road
Shanghai 200120

Minyue Wang, CFA

Director

第二分析師

+44 20 3530 1406

Abis Soetan

Director

評級委員會主席

+44 20 3530 1311

Media Contacts

Alanis Ko

Hong Kong

+852 2263 9953

alanis.ko@thefitchgroup.com

Wai Lun Wan

Hong Kong

+852 2263 9935

wailun.wan@thefitchgroup.com

Louisa Williams

London

+44 20 3530 2452

louisa.williams@thefitchgroup.com

Rating Actions

ENTITY/DEBT	RATING	RECOVERY	PRIOR
Allianz Global Investors Taiwan Money Market Fund	Natl Fund Cr Qual	AAAf(twn) Upgrade	AA+f(twn)
	Natl Sensitivity	S1(twn) Affirmed	S1(twn)

RATINGS KEY OUTLOOK WATCH

POSITIVE	+	◇
NEGATIVE	-	◇
EVOLVING	○	◆
STABLE	○	

Applicable Criteria

[Bond Fund Rating Criteria \(pub.22 Jul 2019\)](#)

Additional Disclosures

[Solicitation Status](#)

[Endorsement Status](#)

Disclaimer

ALL FITCH CREDIT RATINGS ARE SUBJECT TO CERTAIN LIMITATIONS AND DISCLAIMERS. PLEASE READ THESE LIMITATIONS AND DISCLAIMERS BY FOLLOWING THIS LINK: [HTTPS://WWW.FITCHRATINGS.COM/UNDERSTANDINGCREDITRATINGS](https://www.fitchratings.com/understandingcreditratings). IN ADDITION, THE FOLLOWING [HTTPS://WWW.FITCHRATINGS.COM/RATING-DEFINITIONS-DOCUMENT](https://www.fitchratings.com/rating-definitions-document) DETAILS FITCH'S RATING DEFINITIONS FOR EACH RATING SCALE AND RATING CATEGORIES, INCLUDING DEFINITIONS RELATING TO DEFAULT. PUBLISHED RATINGS, CRITERIA, AND METHODOLOGIES ARE AVAILABLE FROM THIS SITE AT ALL TIMES. FITCH'S CODE OF CONDUCT, CONFIDENTIALITY, CONFLICTS OF INTEREST, AFFILIATE FIREWALL, COMPLIANCE, AND OTHER RELEVANT POLICIES AND PROCEDURES ARE ALSO AVAILABLE FROM THE CODE OF CONDUCT SECTION OF THIS SITE. DIRECTORS AND SHAREHOLDERS RELEVANT INTERESTS ARE AVAILABLE AT [HTTPS://WWW.FITCHRATINGS.COM/SITE/REGULATORY](https://www.fitchratings.com/site/regulatory). FITCH MAY HAVE PROVIDED ANOTHER PERMISSIBLE SERVICE OR ANCILLARY SERVICE TO THE RATED ENTITY OR ITS RELATED THIRD PARTIES. DETAILS OF PERMISSIBLE SERVICE(S) FOR WHICH THE LEAD ANALYST IS BASED IN AN ESMA- OR FCA-REGISTERED FITCH RATINGS COMPANY (OR BRANCH OF SUCH A COMPANY) OR ANCILLARY SERVICE(S) CAN BE FOUND ON THE ENTITY SUMMARY PAGE FOR THIS ISSUER ON THE FITCH RATINGS WEBSITE.

Copyright

Copyright © 2021 by Fitch Ratings, Inc., Fitch Ratings Ltd. and its subsidiaries. 33 Whitehall Street, NY, NY 10004. Telephone: 1-800-753-4824, (212) 908-0500. Fax: (212) 480-4435. Reproduction or retransmission in whole or in part is prohibited except by permission. All rights reserved. In issuing and maintaining its ratings and in making other reports (including forecast information), Fitch relies on factual information it receives from issuers and underwriters and from other sources Fitch believes to be credible. Fitch conducts a reasonable investigation of the factual information relied upon by it in accordance with its ratings methodology, and obtains reasonable verification of that information from independent sources, to the extent such sources are available for a given security or in a given jurisdiction. The manner of Fitch's factual investigation and the scope of the third-party verification it obtains will vary depending on the nature of the rated security and its issuer, the requirements and practices in the jurisdiction in which the rated security is offered and sold and/or the issuer is located, the availability and nature of relevant public information, access to the management of the issuer and its advisers, the availability of pre-existing third-party verifications such as audit reports, agreed-upon procedures letters, appraisals, actuarial reports, engineering reports, legal opinions and other reports provided by third parties, the availability of independent and competent third-party verification sources with respect to the particular security or in the particular jurisdiction of the issuer, and a

variety of other factors. Users of Fitch's ratings and reports should understand that neither an enhanced factual investigation nor any third-party verification can ensure that all of the information Fitch relies on in connection with a rating or a report will be accurate and complete. Ultimately, the issuer and its advisers are responsible for the accuracy of the information they provide to Fitch and to the market in offering documents and other reports. In issuing its ratings and its reports, Fitch must rely on the work of experts, including independent auditors with respect to financial statements and attorneys with respect to legal and tax matters. Further, ratings and forecasts of financial and other information are inherently forward-looking and embody assumptions and predictions about future events that by their nature cannot be verified as facts. As a result, despite any verification of current facts, ratings and forecasts can be affected by future events or conditions that were not anticipated at the time a rating or forecast was issued or affirmed.

The information in this report is provided "as is" without any representation or warranty of any kind, and Fitch does not represent or warrant that the report or any of its contents will meet any of the requirements of a recipient of the report. A Fitch rating is an opinion as to the creditworthiness of a security. This opinion and reports made by Fitch are based on established criteria and methodologies that Fitch is continuously evaluating and updating. Therefore, ratings and reports are the collective work product of Fitch and no individual, or group of individuals, is solely responsible for a rating or a report. The rating does not address the risk of loss due to risks other than credit risk, unless such risk is specifically mentioned. Fitch is not engaged in the offer or sale of any security. All Fitch reports have shared authorship. Individuals identified in a Fitch report were involved in, but are not solely responsible for, the opinions stated therein. The individuals are named for contact purposes only. A report providing a Fitch rating is neither a prospectus nor a substitute for the information assembled, verified and presented to investors by the issuer and its agents in connection with the sale of the securities. Ratings may be changed or withdrawn at any time for any reason in the sole discretion of Fitch. Fitch does not provide investment advice of any sort. Ratings are not a recommendation to buy, sell, or hold any security. Ratings do not comment on the adequacy of market price, the suitability of any security for a particular investor, or the tax-exempt nature or taxability of payments made in respect to any security. Fitch receives fees from issuers, insurers, guarantors, other obligors, and underwriters for rating securities. Such fees generally vary from US\$1,000 to US\$750,000 (or the applicable currency equivalent) per issue. In certain cases, Fitch will rate all or a number of issues issued by a particular issuer, or insured or guaranteed by a particular insurer or guarantor, for a single annual fee. Such fees are expected to vary from US\$10,000 to US\$1,500,000 (or the applicable currency equivalent). The assignment, publication, or dissemination of a rating by Fitch shall not constitute a consent by Fitch to use its name as an expert in connection with any registration statement filed under the United States securities laws, the Financial Services and Markets Act of 2000 of the United Kingdom, or the securities laws of any particular jurisdiction. Due to the relative efficiency of electronic publishing and distribution, Fitch research may be available to electronic subscribers up to three days earlier than to print subscribers.

For Australia, New Zealand, Taiwan and South Korea only: Fitch Australia Pty Ltd holds an Australian financial services license (AFS license no. 337123) which authorizes it to provide credit ratings to wholesale clients only. Credit ratings information published by Fitch is not intended to be used by persons who are retail clients within the meaning of the Corporations Act 2001

Fitch Ratings, Inc. is registered with the U.S. Securities and Exchange Commission as a Nationally

Recognized Statistical Rating Organization (the “NRSRO”). While certain of the NRSRO’s credit rating subsidiaries are listed on Item 3 of Form NRSRO and as such are authorized to issue credit ratings on behalf of the NRSRO (see <https://www.fitchratings.com/site/regulatory>), other credit rating subsidiaries are not listed on Form NRSRO (the “non-NRSROs”) and therefore credit ratings issued by those subsidiaries are not issued on behalf of the NRSRO. However, non-NRSRO personnel may participate in determining credit ratings issued by or on behalf of the NRSRO.

Endorsement policy

Fitch’s international credit ratings produced outside the EU or the UK, as the case may be, are endorsed for use by regulated entities within the EU or the UK, respectively, for regulatory purposes, pursuant to the terms of the EU CRA Regulation or the UK Credit Rating Agencies (Amendment etc.) (EU Exit) Regulations 2019, as the case may be. Fitch’s approach to endorsement in the EU and the UK can be found on Fitch’s [Regulatory Affairs](#) page on Fitch’s website. The endorsement status of international credit ratings is provided within the entity summary page for each rated entity and in the transaction detail pages for structured finance transactions on the Fitch website. These disclosures are updated on a daily basis.

七、 其他應揭露項目：

(一) 壓力測試

經理公司至少每季執行一次壓力測試，以了解市場出現極端異常狀況時對貨幣市場基金的影響。壓力測試情境包含流動性風險、利率風險及信用風險。經理公司得視市場狀況增訂測試項目，並報請經理公司董事會核准壓力測試標準。通過分析遇到假定事件等極端不利情況下，對基金投資組合可能產生的負面影響，進而做出評估和判斷，並採取必要措施。壓力測試結果及回應措施必須呈報經理公司董事會。

【封底】

公司名稱：安聯證券投資信託股份有限公司
負責人：段嘉薇

