

國泰美國優質債券證券投資信託基金信託契約修正前後條文對照表

| 條次 | 修正後條文 | 現行條文 | 說明 |
|------|---|---|-----------------------------|
| 第十五條 | <p>收益分配</p> <p>二、本基金 B 類型受益權單位非投資於中華民國及中國大陸地區（不含港澳地區）所得之稅後利息收入、基金收益分配及已實現資本利得扣除已實現資本損失後，為 B 類型受益權單位之可分配收益。上述可分配收益，由經理公司於本基金成立日起屆滿三個月後，依本條第三項規定之時間，按月進行收益分配。經理公司得依收益之情況自行決定分配之金額可超出上述之可分配收益，故本基金 B 類型受益權單位配息可能涉及該類型之本金，惟如經理公司認為有必要（如金融市場變化足以對基金造成重大影響時），可於分配前隨時修正收益分配金額。</p> <p>三、本基金 B 類型受益權單位可分配收益之分配，經經理公司作成收益分配決定後，應於每月結束後之第二十個營業日前（含）分配之；收益分配之停止變更受益人名簿記載期間及收益分配基準日由經理公司於期前公告。</p> <p>六、本基金 B 類型受益權單位可分配收益，依收益分配基準日發行在外之各該類型受益權單位總數平均分配，各該類型受益權單位之收益分配給付應以受益人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式為之。但新臺幣計價 B 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達新臺幣壹仟元時，或美元計價 B 類型受益權單位每月收益分配之給付金額未達美元伍拾元時，收益分配之給付則以受益人為申購人之轉申購其原持有本基金計價幣別 B 類型受益權單位方式為之（惟受益人透過特定金錢信託或投資型保單方式申購本基金者，不在此限），且申購手續費為零。經理公司並應公告其計算方式及分配之金額、地點、時間及給付方式。</p> | <p>收益分配</p> <p>二、本基金 B 類型受益權單位非投資於中華民國及中國大陸地區（不含港澳地區）所得之稅後利息收入、基金收益分配及已實現資本利得扣除已實現資本損失後，為 B 類型受益權單位之可分配收益。上述可分配收益，由經理公司於本基金成立日起屆滿三個月後，依本條第三項規定之時間，按季進行收益分配。經理公司得依收益之情況自行決定分配之金額可超出上述之可分配收益，故本基金 B 類型受益權單位配息可能涉及該類型之本金，惟如經理公司認為有必要（如金融市場變化足以對基金造成重大影響時），可於分配前隨時修正收益分配金額。</p> <p>三、本基金 B 類型受益權單位可分配收益之分配，經經理公司作成收益分配決定後，應於每季結束後之第二十個營業日前（含）分配之；收益分配之停止變更受益人名簿記載期間及收益分配基準日由經理公司於期前公告。</p> <p>六、本基金 B 類型受益權單位可分配收益，依收益分配基準日發行在外之各該類型受益權單位總數平均分配，各該類型受益權單位之收益分配給付應以受益人為受款人之記名劃線禁止背書轉讓票據或匯款方式為之。但新臺幣計價 B 類型受益權單位每季收益分配之給付金額未達新臺幣壹仟元時，或美元計價 B 類型受益權單位每季收益分配之給付金額未達美元伍拾元時，收益分配之給付則以受益人為申購人之轉申購其原持有本基金計價幣別 B 類型受益權單位方式為之（惟受益人透過特定金錢信託或投資型保單方式申購本基金者，不在此限），且申購手續費為零。經理公司並應公告其計算方式及分配之金額、地點、時間及給付方式。</p> | <p>本基金收益分配由每季調整為每月進行分配。</p> |