

凱基全球息收 ETF 傘型證券投資信託基金之

凱基 10 年期以上新興市場 BBB 美元主權債及類主權債券 ETF 證券投資信託基金 簡式公開說明書

刊印日期：110 年 10 月 31 日

- 一、本簡式公開說明書係公開說明書之重點摘錄，相關名稱及文字定義與公開說明書完全相同。
- 二、投資人申購本子基金後之權利義務詳述在公開說明書，投資人如欲申購本子基金，建議參閱公開說明書。

壹、基本資料

基金名稱	凱基全球息收 ETF 傘型證券投資信託基金之 凱基 10 年期以上新興市場 BBB 美元主權債及 類主權債券 ETF 證券投資信託基金	成立日期	107 年 9 月 5 日
經理公司	凱基證券投資信託(股)公司	基金型態	開放式
基金保管機構	合作金庫商業銀行(股)公司	基金種類	指數股票型
受託管理機構	無	投資地區	中華民國及國外
國外投資顧問 公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	有	計價幣別	新臺幣
績效指標 benchmark	彭博巴克萊新興市場 10 年期以上 BBB 美元 主權債及類主權債國家 15%上限指數 (Bloomberg Barclays EM USD Sovereign + Quasi-Sov Baa 10+ Year 15% Country Cap Index)	保證機構	無；本基金非保證型基金
		保證相關 重要資訊	無

貳、基金投資範圍及投資特色

一、投資範圍：

- (一) 本子基金以追蹤標的指數 (彭博巴克萊新興市場 10 年期以上 BBB 美元主權債及類主權債國家 15%上限指數) 之績效表現為本基金投資組合管理之目標，投資於中華民國及國外有價證券。
- (二) 本子基金自上櫃日起，投資於標的指數成分債券總金額不低於本子基金淨資產價值之 70%(含)，另為符合本子基金追蹤標的指數績效表現之目標及資金調度之需要，本子基金得投資於其他與標的指數相關之國內外政府公債、普通公司債、金融債券及債券期貨交易之契約，以使基金投資組合整體曝險盡可能貼近基金淨資產規模之 100%。

二、投資特色：

- (一) 直接參與新興市場美元主權債及類主權債市場。
- (二) 複製指數操作，投資標的透明。
- (三) 交易便利，投資成本較低。

參、投資本基金之主要風險

本子基金主要投資風險包括有：產業景氣循環之風險、流動性風險、外匯管制及匯率變動之風險、投資地區政治、經濟變動之風險、商品交易對手及保證機構之信用風險。惟上述並非揭露本基金之所有投資風險，有關本基金之投資風險，請詳見基金公開說明書。

肆、 本基金適合之投資人屬性分析

基金風險報酬等級依基金類型、投資區域或主要投資標的 / 產業，由低至高區分為「RR1、RR2、RR3、RR4、RR5」五個風險報酬等級，本子基金屬於 RR2 風險報酬等級，風險報酬等級之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，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險。

伍、 基金運用狀況

一、 基金淨資產組成：

資料日期：110 年 9 月 30 日

資產項目	投資金額 (新臺幣百萬元)	佔基金淨資產價 值比重(%)
債券及其他 固定收益證券	36,241	98.55
銀行存款	276	0.75
其他資產減 負債後之淨額	256	0.7
淨資產	36,773	100.00

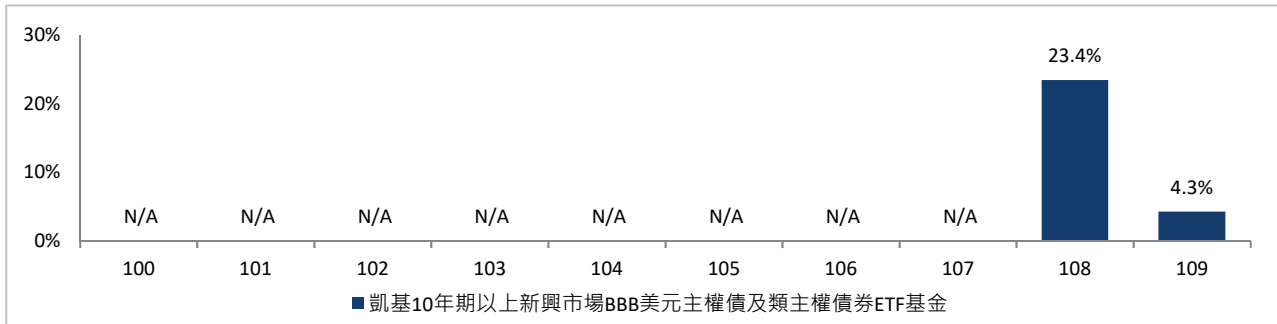
二、 最近十年度基金淨值走勢圖：



依投資標的信評：

信用評級	AAA	AA	A	BBB	BB 以下	現金及 約當現金
比重(%)	0.00	0.00	0.00	99.49	0.00	0.51

三、 最近十年度各年度基金報酬率：



註一：年度基金報酬率：指本基金淨資產價值，以 1~12 月完整曆年期間計算，加計收益分配後之累計報酬率。

註二：收益分配均假設再投資於本基金。

四、 基金累計報酬率：

資料日期：110 年 9 月 30 日

基金名稱	三個月	六個月	一年	三年	五年	十年	自成立日起
凱基 10 年期以上新興市場 BBB 美元主權債及類 主權債券 ETF 基金	-1.56%	0.43%	-7.02%	14.13%	-	-	13.80%

資料來源：Morningstar

註一：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。

註二：收益分配均假設再投資於本基金。

五、 最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：

年度	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109
收益分配金額 (單位:元/每受益權單位)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.929	1.746

六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	105	106	107	108	109
費用率	N/A	N/A	N/A	0.5	0.37

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；會計帳列之費用-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。

陸、受益人應負擔費用之項目及其計算方式

項目	計算方式或金額	
經理費	新臺幣 40 億元（含）以下時，按每年 0.40% 之比率計算； 新臺幣 40 億元以上至新臺幣 100 億元（含）時，按每年 0.35% 之比率計算； 新臺幣 100 億元以上至新臺幣 200 億元（含）時，按每年 0.25% 之比率計算； 新臺幣 200 億元以上時，按每年 0.20% 之比率計算。	
保管費	新臺幣肆拾億元（含）以下時，按每年 0.16% 之比率計算； 新臺幣肆拾億元以上時，按每年 0.10% 之比率計算。	
指數授權費	每年以下列兩者較高者給付指數授權費予指數提供者： 本子基金經理公司報酬之 12%（變動費用）或； 年度最小費用為 25,000 美元。	
掛牌費及年費	每年上櫃費用為基金資產規模的 0.03%，最高金額為 30 萬元。	
召開受益人會議費用 ^(註一)	預估每次不超過新臺幣壹佰萬元。	
其他費用 ^(註二)	以實際發生之數額為準。	
透過 初級 市場 申購 買回 作業 之 費用	申購手續費 (成立日前)	最高不得超過發行價格之 1%。
	申購手續費 (掛牌日起)	每受益權單位最高不超過本子基金每受益權單位淨資產價值之 1%。現行申購手續費為每申購基數 ^(註三) 新臺幣 5,000 元(含集保公司申購處理服務費，不含參與證券商收取之手續費)。
	申購交易費	申購價金×申購交易費率，前述申購交易費率，目前收取標準為申購日本子基金交易對手之最佳報價減去彭博資訊債券評價買價除以彭博資訊債券評價買價之加權平均價差；本子基金之申購交易費率得依市場現況、投資組合交易部位需要調整之。
	買回手續費	每受益權單位最高不超過本子基金每受益權單位淨資產價值之 1%。現行買回手續費為每買回基數 ^(註三) 新臺幣 5,000 元(含集保公司買回處理服務費，不含參與證券商收取之手續費)。
	買回交易費	買回價金×買回交易費率，前述買回交易費率，目前收取標準為買回日本子基金交易對手之最佳報價減去彭博資訊債券評價買價除以彭博資訊債券評價買價之加權平均價差；本子基金之買回交易費率得依市場現況、投資組合交易部位需要調整之。
	買回費用	無
	買回收件手續費	無
短線交易買回費	無	

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、證券交易手續費及財務報告之簽證及核閱費用等直接成本；本基金應支付之一切稅捐；清算費用及訴訟或非訴訟所產生之費用)。註三：本基金每申購買回基數為伍拾萬個受益權單位數。

柒、 受益人應負擔租稅之項目及其計算

本子基金投資國內資本市場之稅賦事項均依財政部有關法令辦理，受益人可能負擔之租稅主要包括本基金所投資商品之各項交易稅及所得稅款等；另本子基金如投資國外資本市場，所產生之各項所得，應依各投資所在國或地區相關法令規定繳納各項稅費，且可能無法退回。詳細內容請參見公開說明書第 58-59 頁。

捌、 基金淨資產價值之公告時間及公告方式

- 一、 公告時間：本子基金每營業日公告前一營業日每受益權單位之淨資產價值。
- 二、 公告方式：於經理公司凱基投信公司網站(<http://www.KGIfund.com.tw>) 及中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站(<http://www.sitca.org.tw>)公告。

玖、 公開說明書之取得

- 一、 本子基金公開說明書備置於經理公司及其基金銷售機構營業處所，投資人可免費索取。
- 二、 投資人亦可於經理公司網站(<http://www.KGIfund.com.tw>) 及公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>) 免費取得本子基金公開說明書及基金近年度財務報告電子檔。

其他

無。

- 一、 本子基金經金融監督管理委員會同意生效，惟不表示本子基金絕無風險。本證券投資信託事業以往之經理績效不保證本子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，不負責本子基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。
- 二、 本子基金之操作目標在於追蹤與標的指數相關之報酬，而標的成份債券價格波動（包括但不限於受利多、利空、債券交易市場流動性不足、交易對手之信用風險、利率風險等因素影響）將影響本子基金標的指數之走勢，然本子基金追求標的指數報酬之目標，不因標的指數劇烈波動而改變。
- 三、 下列因素仍可能使本子基金報酬偏離標的指數報酬，且偏離方向無法預估：(1)本子基金可能因應申贖或維持所需曝險比例等因素而需每日進行基金曝險調整，故基金淨值將受到每日所交易之有價證券或期貨成交價格、交易費用、基金其他必要之費用（如：經理費、保管費、上櫃費等）、投資組合成分價格波動或基金整體曝險比例等因素之影響而使基金報酬與投資目標產生偏離。(2)本子基金投資組合與標的指數相關性將受到基金持有之有價證券或期貨與標的指數之相關性等因素影響。此外，基金投資組合中持有的期貨部位，因期貨的價格發現功能使其對市場信息、多空走勢之價格反應可能不同於債券，因此當市場出現特定信息時，基金淨值將同時承受期貨及債券對市場信息反應不一所產生的價格波動影響，可能使本子基金報酬將與投資目標產生偏離。有關本子基金投資策略請見詳式公開說明書【基金概況】中一列（十）之說明。(3)本子基金以新臺幣計價，而本子基金所投資的有價證券或期貨標的可能為新臺幣以外之計價貨幣，因此本子基金承受相關匯率波動風險可能使本子基金報酬與投資目標產生偏離。
- 四、 本子基金自成立日起，即運用本子基金資產進行投資組合佈局，本子基金投資組合成分價格波動會影響本子基金淨值表現。投資人於本子基金成立日（不含當日）前參與申購所買入的本子基金每受益權單位之發行價格，不等同於本子基金掛牌上櫃之價格，參與申購投資人需自行承擔本子基金自成立日起至掛牌日止期間之本子基金淨資產價格波動所產生折/溢價之風險。本子基金受益憑證上櫃後之買賣成交價格無升降幅度限制，並應依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱證券櫃檯買賣中心）所有有關規定辦理。
- 五、 本子基金自成立日起至上櫃日前（不含當日），經理公司不接受基金受益權單位之申購及買回。
- 六、 本子基金於上櫃日後將依證券櫃檯買賣中心所規定於臺灣證券交易時間內提供盤中估計淨值供投資人參考。本子基金淨值以新臺幣計價而基金主要投資標的為債券或期貨，因此匯率波動會影響本子基金淨值之計算，而計算盤中估計淨值所使用的盤中即時匯率，因評價時點及資訊來源不同，與實際基金淨值計算之匯率或有差異，因此計算盤中估計淨值與實際基金淨值計算之基金投資組合或有差異，投資人應注意盤中估計淨值與實際淨值可能有誤差值之風險，經理公司於臺灣證券交易時間內提供的盤中估計淨值僅供投資人參考，實際淨值應以本公司最終公告之每日淨值為準。
- 七、 BLOOMBERG®乃為彭博財經有限合夥企業及其關係企業（統稱「彭博」）之商標與服務標記。BARCLAYS®乃為英商巴克萊銀行之商標與服務標記（與其關係企業統稱「巴克萊」），經授權使用。彭博或彭博之授權人，包括巴克萊，擁有彭博巴克萊指數之完整專屬權利。彭博或巴克萊與凱基投信無附屬關係，且均不認可、背書、審閱或推薦凱基 3 至 10 年期中國政策金融債券 ETF 基金。彭博及巴克萊均不就彭博巴克萊中國政策金融債券 3-10 年期債券指數之即時性、正確性或完整性做出任何擔保，且亦不應對凱基投信、基金之投資人或任何第三方就使用指數或其間包含任何資料之使用或其正確性承擔任何責任。（完整版警語請詳閱詳式公開說明書）。

凱基投信服務電話：(02)2181-5678