

## 凱基環球傘型基金之 凱基 15 年期以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券 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           | 凱基環球傘型證券投資信託基金之凱基 15 年期以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券 ETF 證券投資信託基金  | 成立日期     | 110 年 5 月 3 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         | 彰化商業銀行股份有限公司  | 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           | 每季分配(每年 1 月、4 月、7 月及 10 月最後一個日曆日為收益評價日)   | 計價幣別     | 新臺幣           |
| 績效指標 benchmark | 彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券指數 (Bloomberg MSCI EM USD Aggregate IG SRI Sustainable BB+ 15+ ex China 15% Country Capped Index) | 保證機構     | 無；本子基金非保證型基金  |
|                |   | 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) 本子基金投資於中華民國境內之有價證券及外國有價證券。本子基金以追蹤彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券指數之績效表現為本子基金投資組合管理之目標。
- (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 90%(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或美元債券相關之有價證券及證券相關商品，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) 本子基金所追蹤指數納入 MSCI ESG 的評分，提供投資人參與 ESG 永續投資納入資產配置。
- (二) 基金投資組合透明且容易掌握，指數提供者亦會定期或不定期公布基金之標的指數的最新指數成分債券組合及相關異動訊息，投資人也可透過許多公開資訊管道取得詳細的指數資料，掌握投資效益。
- (三) 本子基金在證券櫃檯買賣中心上櫃，於證券交易營業日之交易時間內均可隨時進行買賣，交易方式便利且即時。

三、標的指數之簡介：彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券指數，以主權債、類主權債及企業債流通在外餘額須大於 5 億美元，且債券信用評級須為投資等級，MSCI ESG Rating 需達到 BB (含) 以上，排除不符合 MSCI SRI 所規範之發行，距到期日須大於等於 15 年之債券。

### 參、投資本基金之主要風險

- 一、標的指數走勢波動之風險：本子基金因採被動式管理方式，因此基金之投資績效將視其追蹤之標的指數之走勢所牽動，當標的指數波動劇烈或下跌時，基金的淨值亦將隨之波動。

- 二、 基金未能完全緊貼標的指數表現之風險：本子基金採用最佳化複製法策略，連續 5 個基金營業日之月平均規模大於新臺幣 30 億元(含)時，本子基金所投資成分債券檔數與所追蹤標的指數成分債券檔數覆蓋率不低於 30%，或連續 5 個基金營業日之月平均規模小於新臺幣 30 億元時，本子基金所投資成分債券檔數與所追蹤標的指數成分債券檔數覆蓋率不低於 20%。由於本子基金可能因應申贖或維持所需曝險比例等因素需每日進行調整，故基金淨值將受到所交易之有價證券或期貨成交價格、交易費用或其他相關費用(如經理費、保管費、上櫃費)等，將造成基金淨值無法完全緊貼標的指數。
- 三、 投資新興市場之流動性風險:新興市場有價證券成交量可能遠低於經濟發展成熟國家之證券交易市場，因此，此類有價證券之流動性較低，在處分該等有價證券時可能較為費時，也可能需要以較不利之價格交易。

惟上述並非揭露本子基金之所有投資風險。有關本子基金運用限制及投資風險之揭露請詳見公開說明書。

#### 肆、 本基金適合之投資人屬性分析

本子基金以追蹤標的指數成分債券之表現為基金投資組合管理目標，主要投資於彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券指數之成分債，屬新興市場之債券投資，依據「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會基金風險報酬等級分類標準」本基金風險報酬等級皆為 RR2。惟本基金風險報酬等級僅供參考，不得作為投資唯一依據，投資人宜斟酌個人之風險承擔能力及資金之可運用期間長短後進行投資。

#### 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<br>(新臺幣百萬元) | 佔基金淨資產<br>價值比重(%) |
|-----------------|------------------|-------------------|
| 債券及其他<br>固定收益證券 | 10               | 95.62             |
| 銀行存款            | 1                | 6.59              |
| 其他資產減<br>負債後之淨額 | 0                | -2.21             |
| 淨資產             | 11               | 100.00            |

##### 依投資標的信評：

| 信用<br>評級  | AAA  | AA   | A     | BBB   | BB<br>以下 | 現金及<br>約當現金 |
|-----------|------|------|-------|-------|----------|-------------|
| 比重<br>(%) | 0.00 | 2.49 | 18.58 | 63.89 | 10.11    | 4.93        |

##### 二、 最近十年度基金淨值走勢圖：



##### 三、 最近十年度各年度基金報酬率：

本基金於 110/5/3 成立，成立未滿一個完整年度，依規定無法刊登基金績效。

##### 四、 基金累計報酬率：

本基金於 110/5/3 成立，成立未滿 6 個月，依規定無法刊登基金績效。

##### 五、 最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：

無；本基金於 110/5/3 成立。

##### 六、 最近五年度各年度基金之費用率：

無；本基金於 110/5/3 成立，成立未滿一個完整年度。

## 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                       | 1.淨資產價值於新臺幣 30 億元(含)以下時，按每年 0.30%之比率計算；<br>2.淨資產價值於超過新臺幣 30 億元至新臺幣 200 億元(含)時，按每年 0.25%之比率計算；<br>3.淨資產價值於超過新臺幣 200 億元時，按每年 0.20%之比率計算。 |  |
| 保管費                       | 1.淨資產價值於新臺幣 30 億元(含)以下時，按每年 0.16%之比率計算；<br>2.淨資產價值於超過新臺幣 30 億元至新臺幣 200 億元(含)時，按每年 0.10%之比率計算；<br>3.淨資產價值於超過新臺幣 200 億元時，按每年 0.06%之比率計算。 |  |
| 指數授權費                     | 1.本子基金每季季底按當季日平均基金淨資產價值的 0.025%計算(變動費用)；或<br>2.每季最低費用為 5,000 美元。   |  |
| 上櫃費及年費                    | 本子基金指數審查費新臺幣 30 萬元；本子基金每年上櫃費用為基金資產規模的 0.021~0.03%，最高金額分別為 30 萬元。相關費用依證券櫃檯買賣中心之最新規定辦理。  |  |
| 召開受益人會議費用 <sup>(註一)</sup> | 預估每次不超過新臺幣 100 萬元。   |  |
| 其他費用 <sup>(註二)</sup>      | 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<br>(成立日前)  | 最高不得超過發行價格之 1%。  |
|                           | 申購手續費<br>(掛牌日起)  | 每受益權單位最高不得超過各子基金每受益權單位淨資產價值之 1%。現行之申購手續費為每申購基數 <sup>(註三)</sup> 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用)。       |
|                           | 申購交易費  | 實際申購價金×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中價除以彭博資訊債券評價中價之加權平均價差；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得超過本子基金每受益權單位淨資產價值之 1%。現行之買回手續費為每買回基數 <sup>(註三)</sup> 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用)。       |
|                           | 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中價除以彭博資訊債券評價中價之加權平均價差；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  |
| 行政管理費                     | 申購人若發生申購失敗、受益人若發生買回失敗時，應支付行政處理費。   |  |

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；本子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：本子基金每申購買回基數為 50 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子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 88 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>)免費取得本基金公開說明書及基金近年度財務報告電子檔。

### 其他

指數免責聲明：「BLOOMBERG® 乃為彭博財經有限合夥企業之商標與服務標記。MSCI 乃為 MSCI Inc. (與其關係企業統稱為「MSCI」) 之商標與服務標記，且經授權使用。彭博財經有限合夥企業及其關係企業 (包括指數管理公司 - 彭博指數服務有限公司 (「BISL」))(統稱「彭博」)，或彭博授權人 (包括「MSCI」) 擁有「彭博指數」之所有專屬權利。彭博或 MSCI 與 凱基投信無附屬關係，且均不認可、背書、審閱或推薦凱基 15 年期以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券 ETF 基金。彭博及 MSCI 均不就彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券指數之即時性、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彭博 MSCI 15 年以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券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。」(完整版警語請詳閱公開說明書)。

- 一、本子基金經金融監督管理委員會同意生效，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、本子基金自成立日起至上櫃日前 (不含當日)，經理公司不接受本子基金受益權單位之申購及買回。
- 三、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。
- 四、本子基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；本子基金淨值可能因市場因素而上下波動。本子基金配息將優先參考基金投資組合或指數之平均票面利率、收益率或股息率為目標，盡可能貼近合理之息率範圍，但若發生非經理公司可控之因素，如配息前基金出現大額申購或買回，導致受益憑證單位數大幅變動，則經理公司將配合調整基金收益分配之配發率 (實際分配之收益/經會計師查核後之可分配收益)，以期達到合理貼近之息率範圍。
- 五、本子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。

凱基投信服務電話：(02)2181-5678