

# 元大美國政府20年期(以上)債券ETF傘型證券投資信託基金之元大美國政府20年期(以上)債券證券投資信託基金 簡式公開說明書

刊印日期：107年08月13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)投資人申購本基金後之權利義務詳述在公開說明書，投資人如欲申購本基金，建議參閱公開說明書。

## 壹、基本資料

基金名稱	元大美國政府20年期(以上)債券ETF傘型證券投資信託基金之元大美國政府20年期(以上)債券證券投資信託基金	成立日期	106年1月 11 日
經理公司	元大證券投資信託(股)公司	基金型態	開放式
基金保管機構	華南商業銀行股份有限公司	基金種類	指數股票型基金
受託管理機構	無	投資地區	投資於國內外
國外投資顧問公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	季配息(收益評價日為每年一月三十一日、四月三十日、七月三十一日、十月三十一日)	計價幣別	新臺幣
績效指標 benchmark	ICE 美國政府 20+ 年期債券指數 (ICE U.S. Treasury 20+ Year Bond 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：

本基金主要投資於國內外有價證券及證券相關商品。本基金係採用指數化策略，將本基金扣除各項必要費用後儘可能追蹤標的指數(即「ICE 美國政府 20+年期債券指數」)之績效表現為操作目標。為達成前述操作目標，本基金自上櫃日起，投資於標的指數成分債券總金額不低於本基金淨資產價值之百分之八十(含)，另為符合本基金追蹤標的指數績效表現之目標及資金調度之需要，本基金得投資於其他與標的指數或美國政府債券相關之有價證券及證券相關商品交易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%。

ICE 美國政府 20+年期債券指數：係由 Interactive Data 及/或其關係企業所編製的美國公債指數，指數成分債券選取標準：包括美國財政部所發行之公債、債券最小流通在外面額須大於 3 億美元、債券距到期日須大於 20 年及僅納入固定利率債券。(相關內容請詳基金公開說明書)

### 二、投資特色：

(一)直接參與美國市場。(二)複製指數，投資標的透明。(三)投資有效率，免除選標的煩惱。(四)交易方式便利，交易成本低廉。

## 參、投資本基金之主要風險

本基金為指數股票型基金，係以分散風險、確保基金之安全，以追蹤標的指數表現的回報，並以最小追蹤偏離度(Tracking Difference)為目標經營，在合理風險度下，謀求中長期投資利得及投資收益。惟證券之風險無法因分散投資而完全消除，所投資地區政治經濟變動、標的指數成分債券流動性不足、債券交易市場流動性不足、交易對手之信用風險、利率風險、市場風險、及標的指數有授權終止或其他必需更換之情事發生時，可能對本基金追蹤標的指數表現之操作有影響等因素，均可能產生潛在的風險。(相關內容請詳基金公開說明書。)

## 肆、本基金適合之投資人屬性分析

本基金為指數股票型基金，主要投資於 ICE 美國政府 20+年期債券指數成份債券，屬區域型之美國政府債券投資，故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」所訂，本子基金風險報酬等級為 RR2。惟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，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所有投資本基金之風險，如：價格波動風險、匯率風險、基金報酬未能緊貼標的指數報酬之風險等。(相關內容請詳基金公開說明書。)

## 伍、基金運用狀況

## 一、基金淨資產組成：

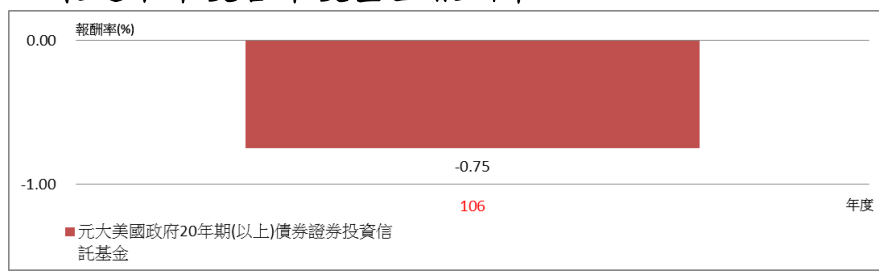
資料日期：107 年 07 月 31 日

投資類別/投資國家(區域)	投資金額(新台幣百萬元)	佔基金淨資產價值比重(%)
上櫃債券	30,725	98.69
銀行存款	156	0.50
其他資產減負債淨額	252	0.81

## 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：



註：106 年度資料期間:106/1/11(基金成立日)~106/12/31；資料來源：Lipper

1. 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。
2. 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：107 年 07 月 31 日

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
累計報酬率(%)	4.23	3.71	0.36	N/A	N/A	N/A	-2.44

註：資料來源：Lipper

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。

## ※基金表現與標的指數表現之差異：（本基金自 106/1/17 開始追蹤標的指數）

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
基金報酬率(%)	4.23	3.71	0.36	N/A	N/A	N/A	-2.44%
標的指數-新台幣(%)	4.30	3.86	0.62	N/A	N/A	N/A	-2.03%

資料來源：元大投信整理。基金報酬為含息報酬。

## 五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：

（本基金成立於 106 年 1 月 11 日）

	106 年
收益分配金額(單位：元/每受益權單位)	0.74

## 六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
率用率(%)	N/A	N/A	N/A	N/A	0.28

註：106 年費用率計算期間：106/1/11(基金成立日)-106/12/31

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	項目	計算方式或金額
經理費		按本基金淨資產價值每年依下列比率計算： (1)本基金淨資產價值於新臺幣 30 億元(含)以下時，按每年 0.50%之比率計算。 (2)本基金淨資產價值逾新臺幣 30 億元(不含)且為新臺幣 200 億元(含)以下時，按每年 0.20%之比率計算。 (3)本基金淨資產價值逾新臺幣 200 億元(不含)且為新臺幣 300 億元(含)以下時，按每年 0.14%之比率計算。 (4)本基金淨資產價值逾新臺幣 300 億元(不含)時，按每年 0.13%之比率計算。	保管費	按本基金淨資產價值每年依下列比率計算： (1)本基金淨資產價值於新臺幣 30 億元(含)以下時，按每年 0.17%之比率計算。 (2)本基金淨資產價值逾新臺幣 30 億元(不含)且為新臺幣 200 億元(含)以下時，按每年 0.10%之比率計算。 (3)本基金淨資產價值逾新臺幣 200 億元(不含)時，按每年 0.06%之比率計算。
短期借款費用		借款之利息及利息以外之相關費用(包括但不限於設定費或手續費等費用)依簽訂之借款契約。	召開受益人會議費用	每次預估新臺幣 50 萬元(註一)
指數授權費		以最小年費 15,000 美元或於每季季底按當季日平均基金資產淨值以年度費率百分之零點零三(0.03%)計算之數額，兩者較高者為給付。		
上櫃費及年費		每年上櫃費用分別為資產規模的 0.03%，最高額分別為三十萬元。		
借入/出借有價證券應付費用		無		
其他費用		以實際發生之數額為準。包括但不限於為運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費、給付證券交易所費用、本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證及核閱費用、清算費用，訴訟或非訴訟所產生之費用或申購/買回失敗給付予本基金之行政處理費及信託契約規定基金應負擔之費用等。		
透過初級市場申購買回作業之費用	申購手續費(成立前)	最高不得超過發行價額之 1%		
	買回費用	無		
	買回收件手續費	無		
	申購手續費(上櫃日起)	每受益權單位最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值之 1%(含參與證券商處理費)。每基數為伍拾萬個受益權單位數。		
	申購交易費	指上櫃日(含當日)起，透過參與證券商申購本基金之交易費用。 申購交易費=實際申購價金×申購交易費率 目前申購交易費率收取標準為 0.03%，該費率得依證券市場現況進行調整，最高以 2%為限，日後依最新公開說明書規定辦理。		
	買回手續費	每受益權單位最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值之 1%(含參與證券商處理費)。每基數為伍拾萬個受益權單位數。		
	買回交易費用	指上櫃日(含當日)起，透過參與證券商買回本基金之交易費用。 買回交易費=實際買回價金×買回交易費率 目前基金買回交易費率收取標準為 0.03%，該費率得依證券市場現況進行調整，最高以 2%為限，日後依最新公開說明書規定辦理。		
短線交易買回費用		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。

### 柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算

本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63~64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：於經理公司元大投信公司網站(<http://www.yuantafunds.com>)公告。

## 玖、公開說明書之取得

- 一、本基金公開說明書備置於經理公司、基金銷售機構及參與證券商營業處所，投資人可免費索取。
- 二、投資人亦可於經理公司網站(<http://www.yuantafunds.com>)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

一、本基金之投資風險包括但不限下列說明，投資人交易前，應詳閱基金公開說明書並確定已充分瞭解本基金之風險及特性：

(一)本基金之操作目標在追蹤ICE美國政府20+年期債券指數之報酬，而ICE美國政府20+年期債券指數成分債券價格波動(包括但不限於受利多、利空等因素影響)將影響基金標的指數的走勢，然本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。

(二)本基金為指數股票型基金，基金核准成立後將向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)申請上櫃交易，本基金資產將主要投資於與ICE美國政府20+年期債券指數相關之有價證券及證券相關商品，投資人交易本基金除需承擔匯率波動風險外，應特別注意美國與臺灣證券交易市場因時差關係故無重疊之交易時間，因此本基金集中市場交易可能無法即時反應ICE美國政府20+年期債券指數之價格波動風險。

(三)因下列因素，可能使基金報酬偏離標的指數報酬，且偏離方向無法預估：**1.**本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的影響而使基金報酬與投資目標產生偏離。**2.**本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，可能使本基金報酬將與投資目標產生偏離。**3.**本基金均以新臺幣計價，而本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，因此本基金承受相關匯率波動風險可能使本基金報酬與投資目標產生偏離。

(四)本基金自成立日起，即運用本基金資產進行投資組合佈局，本基金投資組合成分價格波動會影響本基金淨值表現。投資人於本基金成立日(不含當日)前參與申購所買入的本基金每受益權單位之發行價格(即新臺幣肆拾元)，不等同於本基金掛牌上櫃之價格，參與申購投資人需自行承擔本基金成立日起至掛牌日止期間之本基金淨資產價格波動所產生折/溢價的風險。本基金上櫃日前(不含當日)，經理公司不接受本基金受益權單位數之買回。本基金受益憑證上櫃後之買賣成交價格無升降幅度限制，並應依證券櫃檯買賣中心所有關規定辦理。

(五)本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美國政府債券或期貨，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，此外，臺灣證券交易時間與美國證券交易時間因時差關係無重疊之交易時間，故本基金之交易部位及淨值須於交易後次一營業日確認及計算，因此計算盤中估計淨值與實際基金淨值計算之基金投組或有差異，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。

二、系列指數係由Intercontinental Exchange, Inc.或其關係企業所擁有，且已由Intercontinental Exchange, Inc.之關係企業Interactive Data Pricing and Reference Data, LLC(以下簡稱「Interactive Data」)授權予元大投信使用。系列指數為Intercontinental Exchange, Inc.與其關係企業之商標，並須經授權才可使用。系列指數係由Interactive Data及/或其關係企業所維護。Interactive Data與元大投信或其關係企業並無附屬關係。元大投信已與Interactive Data就使用系列指數簽署授權契約。元大投信或系列基金並非由Interactive Data資助、擔保、分銷或推廣，且Interactive Data對元大投信、系列基金或系列基金追蹤指數之能力不作出任何聲明及保證。Interactive Data對系列指數及其包含之資料於特定目的之適銷性或適合性不作任何明示或暗示的保證，且排除任何的保證。Interactive Data在任何情況下均不對任何特殊的、懲罰性的、直接或間接的或衍生的損害或損失(包括利潤損失)承擔任何責任，即使Interactive Data已告知該等損失或損害發生的可能性亦同。(完整版警語請詳閱公開說明書)

本基金經金融監督管理委員會核准或申報生效，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。

元大投信服務電話：(02)2717-5555