本基金採現金申購買回作業

元大中國傘型證券投資信託基金之上證50證券投資信託基金

簡式公開說明書

刊印日期：114年4月25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、基金本資料

基金名稱	元大中國傘型證券投資信託基金之上證50證券投資信託基金	**成立日期**	101年4月25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	玉山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**	投資國內外
國外投資顧問公司	無	**存續期間**	不定期限
收益分配	無	**計價幣別**	新臺幣
績效指標 benchmark	上證50指數	**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：

本基金主要投資於大陸地區上市股票。本基金採用指數化策略，並以追蹤標的指數(即上證50指數)之績效表現為目標，依下列規範，進行本基金之指數化投資：1、投資於大陸地區境內之資產比重應符合大陸地區「合格境外機構投資者境內證券投資外匯管理規定」所稱「開放式中國基金」投資比重限制；2、投資於大陸地區證券交易市場之上市股票及存託憑證之總額不低於本基金淨資產價值之70%(含)。3、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，本基金仍將從事衍生自股價指數、股票及指數股票型基金之期貨或選擇權之證券相關商品交易，以使基金投資標的指數成分證券加計證券相關商品之整體曝險，能貼近基金淨資產規模之100%。

上證50指數為中證指數有限公司編製及管理，挑選上海證券交易所上市股票中，規模大、流動性好的最具代表性的50檔股票作為指數的成分股。(相關內容請詳基金公開說明書。)

二、投資特色：(一)直接參與中國A股市場；(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

一、本基金主要投資於「上證50指數」成分股票，屬於單一國家型之股票投資，分散配置於上海市場市值前五十大之企業，能有效降低單一企業之風險。本基金為指數股票型基金，係以分散風險、確保基金之安全，以緊貼或跟隨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、標的指數成分股於證券交易市場流動性不足、價格波動風險、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、模擬或複製指數表現之操作方式有影響等因素，均可能產生潛在的風險，故基金風險報酬等級為RR5*。

二、請投資人注意申購基金前應詳細閱讀本基金公開說明書【基金概況】之伍、投資風險揭露，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。

三、請詳細閱讀本基金公開說明書第21-29頁，投資本基金應注意之相關風險。

***風險報酬等級為本公司經依基金之投資策略、風險係數等因素整體綜合考量後，並參酌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，該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。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(如：投資標的產業風險、信用風險、流動性風險、利率風險、追蹤標的指數之風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險，並斟酌個人風險承擔能力後辦理投資。(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「上證 50 指數」成分股票，投資地區為中國市場，並分散投資於指數成分證券之相關產業，主要收益來源包含可能的資本利得及股利收入，投資人應充分了解基金投資特性與風險，適合追求中國股票市場報酬且能承擔適度風險之投資人。

伍、基金運用狀況

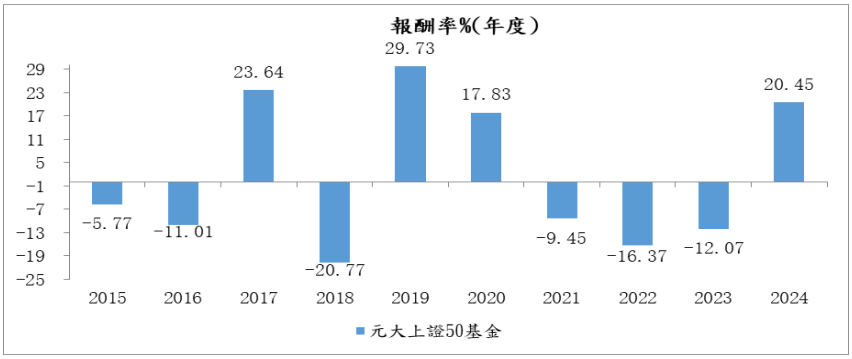
一、基金淨資產組成：

資料日期：114 年 3 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(%)
上市股票	1,346	94.14
銀行存款	29	2.03
其他資產減負債淨額	55	3.83

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：　　資料來源：中華民國證券投資信託暨顧問同業公會

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：114 年 3 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(101 年 04 月 25 日)起算至資料日期日止
累計報酬率(%)	1.70	-2.74	15.86	-1.64	10.58	-2.33	61.45

資料來源：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會委託台灣大學財務金融系(所) 李存修教授、邱顯比教授製作

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。

※基金表現與標的指數表現之差異：(本基金自 101/5/11 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(%)	1.7	-2.74	15.86	-1.64	10.58	-2.33	61.45
標的指數(%)	1.18	-1.92	14.75	-6.72	6.38	-12.3	43.28

資料來源：元大投信整理。以上報酬皆為不含息報酬。標的指數報酬以新臺幣計算之。

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：無。

六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	2020	2021	2022	2023	2024
費用率(%)	1.29	1.36	1.29	1.18	1.22

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、指數授權費及其他費用等）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		按每年基金淨資產價值依下列比率計收： 新臺幣 100 億(含)以下：0.99% 新臺幣 100 億(不含)-150 億(含)：0.70% 新臺幣 150 億(不含)-200 億(含)：0.60% 新臺幣 200 億(不含)以上：0.50%	保管費	每年基金淨資產價值之 0.10%
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(註一)	每次預估新臺幣 50 萬元
指數授權費		每年基金淨資產價值之 0.04%（每季收取下限為人民幣 5 萬元）		
上市費及年費		每年上市費用為資產規模的 0.03%，最高額為 30 萬元。		
借入/出借股票應付費用		無。		
其他費用		其他費用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、清算費用，訴訟或非訴訟所產生之費用或受益人買回失敗給付予本基金之行政處理費及其他信託契約規定基金應負擔之費用等。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(成立前)	每受益權單位之申購手續費，最高不得超過發行價格之 1%。		
	買回費用	無		
	買回收件手續費	無		
	申購手續費(上市日起)	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)。本基金申購基數為 50 萬個受益權單位數。		
	申購交易費	指上市日後，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×交易費率(0.12%)		
	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)。本基金買回基數為 50 萬個受益權單位數。		
	買回交易費	指上市日後，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(0.4%)		
	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 40-41 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)、中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站(https://www.sitca.org.tw/)及公開資訊觀測站(http://mops.twse. com.tw)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.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
元大投信服務電話：(02)2717-5555

一、本基金經金融監督管理委員會核准，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、上證指數由上海證券交易所委託中證指數有限公司(以下簡稱「指數提供者」)管理。指數提供者將採取一切必要措施以確保標的指數的精確性，指數提供者及上海證券交易所將不因標的指數的任何錯誤對任何人負責，也無義務對任何人和任何錯誤給予建議。但指數提供者及上海證券交易所不對標的指數的即時性、完整性和準確性作出任何承諾，亦不對因標的指數內容延遲、缺失、錯誤及其他瑕疵所導致經理公司、本基金或本基金受益人之損失承擔責任。標的指數所有權歸屬上海證券交易所。

三、基於大陸地區對境外機構投資者(QFII)投資額度管制或有影響基金操作之特定因素，經理公司保留婉拒或暫停受理本基金申購或買回申請之權利。

四、本基金的運用限制、投資風險及投資人應直接或間接負擔之相關費用、紛爭處理及申訴管道等皆揭露於基金公開說明書。投資人可向本公司及基金銷售機構索取簡式公開說明書與公開說明書或至本公司網站(https://www.yuantafunds.com)查詢，亦可至公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw)下載公開說明書。