本基金採現金申購買回作業

元大MSCI中國A股國際通ETF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、基本資料

基金名稱	元大MSCI中國A股國際通ETF證券投資信託基金	**成立日期**	107年06月19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	中國信託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	年配息 (收益評價日為每年九月三十日)	**計價幣別**	新臺幣
績效指標 benchmark	MSCI中國A股國際通指數(MSCI China A Inclusion 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之績效表現為操作目標。為達成前述操作目標，本基金自上市日起，投資於標的指數成分股票總金額不低於本基金淨資產價值之百分之七十(含)，及加計下列有價證券投資及證券相關商品交易之整體曝險儘可能貼近基金淨資產規模之100%。

MSCI 中國 A 股國際通指數：為 MSCI 所編製。是專為全球投資者使用中港股票市場交易互聯互通機制框架進入 A 股市場設計而成。以上海證券交易所或深圳證券交易所掛牌交易之 A 股股票為選樣範圍，同時具備中港股票市場交易互聯互通機制(例如滬港通、深港通等)交易資格，剔除過去十二個月中暫停交易超過50個交易日之股票組合而成。(相關內容請詳基金公開說明書)

二、投資特色：

(一)直接參與中國證券市場　(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「MSCI 中國 A 股國際通指數」成分股票，屬於單一國家型之股票投資，分散配置於大陸地區具備中港股票市場交易互聯互通機制(例如滬港通、深港通等)交易資格，同時剔除過去十二個月中暫停交易超過50個交易日之股票組合而成，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 24~33 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「MSCI 中國 A 股國際通指數」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

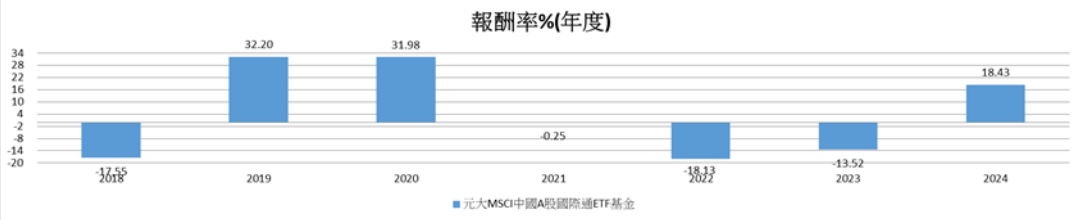
一、基金淨資產組成：

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	735	94.88
銀行存款	24	3.07
其他資產減負債後之淨額	16	2.05

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： 2018 年度計算期間：2018/6/19(基金成立日)-2018/12/31； 資料來源： 中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會
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(107 年 06 月 19 日)起算至資料日期日止
累計報酬率(%)	1.00	-2.41	14.57	-4.72	22.76	N/A	21.53

註： 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
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 2018/06/27 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	-4.54	12.07	-7.56	16.77	N/A	15.6
標的指數-新台幣(%)	0.87	-2.63	12.58	-9.18	16.11	N/A	11.42

註：以上報酬皆為不含息報酬。資料來源：元大投信整理。

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 107 年 06 月 19 日)

年度	2020	2021	2022	2023	2024
收益分配金額(單位：元/每受益權單位)	0.5000	N/A	0.1900	N/A	0.5000

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(%)	1.07	1.01	0.96	0.97	0.94

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	按本基金淨資產價值每年依下列比率計算： (一)新臺幣 150 億元(含)以下時，按每年 0.70%之比率計算。 (二)逾新臺幣 150 億元（不含）且為新臺幣 200 億元（含）以下時，按每年 0.60%之比率計算。 (三)逾新臺幣 200 億元(不含)時，按每年 0.50%之比率計算。	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	每季支付，最小季費 5,000 美元或按當季日平均之本基金淨資產價值以百分之零點零壹(0.01%)計算之數額，兩者較高者為給付。		
上市費及年費	每年上市費用為資產規模的 0.03%，最高額為三十萬元。		
借入/出借股票應付費用	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受益人買回失敗給付予本基金之行政處理費等及其他本基金信託契約規定本基金應負擔之費用。		
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)。每基數為伍拾萬個受益權單位數。	
	申購交易費用	指上市日(含當日)起，透過參與證券商申購本基金之交易費用。 申購交易費用=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 0.12%，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	指上市日(含當日)起，透過參與證券商買回本基金之交易費用。 買回交易費用=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 0.4%，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46~47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(https://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(https://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、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(https://www.yuantafunds.com/)及公開資訊觀測站(https://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

本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。

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)本基金之操作目標為在追蹤MSCI中國A股國際通指數(即標的指數)相關之報酬，而MSCI中國A股國際通指數成分股票價格波動(包括但不限於受利多、利空或除息等因素影響)將影響標的指數的走勢，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臺灣證券交易所申請上市交易，本基金資產將分別主要投資於與標的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，應特別注意標的指數成分國家之證券市場交易時間與臺灣證券市場交易時間可能有所不同，因此本基金集中市場交易可能無法完全即時反應標的指數之價格波動風險。

(三)因下列因素，可能使本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交易，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、上市費等)、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股票，因此當市場出現特定信息時，基金淨值將同時承受期貨及股票對市場信息反應不一所產生的價格波動影響，可能使本基金報酬與投資目標產生偏離。3.本基金以新臺幣計價，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。4本基金得運用合格境外機構投資者(QFII)資格及其交易額度、透過中港股票市場交易互聯互通機制 (如滬港通、深港通等)之交易平台或其他法令許可方式投資中國A股，惟本基金將主要以透過滬港通、深港通之交易平台進行交易，基金透過此管道交易中國A股時需承擔相關的交易風險，包括但不限於交易額度、資金流動性、稅務、交易限制、交易日差異、複雜交易產生之營運及操作風險、不受中港相關投資者保護或賠償保障、交易對手及法規遵循等之風險。另，基於大陸地區對境外機構投資者(QFII)投資額度管制或中港股票市場交易互聯互通機制之相關規範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(即新臺幣貳拾元)，不等同於本基金掛牌上市之價格，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。本基金上市日前(不含當日)，經理公司不接受基金受益權單位數之買回。本基金受益憑證上市後之買賣成交價格無升降幅度限制，並應依臺灣證券交易所有關規定辦理。

(五)本基金於上市日後將依臺灣證券交易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。基金淨值以新臺幣計價而基金主要投資標的為外幣計價之有價證券或期貨，因此匯率波動會影響基金淨值之計算，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、本文提及的基金或證券並不是由 MSCI 贊助，認可或推廣，MSCI 並不會就任何該等基金或證券或該等基金或證券所基於的任何指數承擔任何責任。本基金的公開說明書對 MSCI 與經理公司及任何相關基金的有限的關係載有更詳盡的說明(完整版警語請詳閱公開說明書)。

三、本基金的運用限制、投資風險、配息機制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。