

東方匯理20-35年期AAA至A級美元公司債券ETF證券投資信託基金

(本基金之配息來源可能為收益平準金)

簡式公開說明書

刊印日期：115年9月14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	東方匯理20-35年期AAA至A級美元公司債券ETF證券投資信託基金(本基金之配息來源可能為收益平準金)	成立日期	X年X月X日
經理公司	東方匯理證券投資信託股份有限公司	基金型態	開放式
基金保管機構	元大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	月配息	計價幣別	新臺幣
績效指標 Benchmark	本基金之標的指數為「彭博TPEX 20-35年期AAA-A美元公司債指數(Bloomberg TPEX US Corporate 20-35Yr AAA-A Index)」；該指數為客製化指數，相關資訊請詳閱本基金公開說明書第35-36頁」	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。本基金採用指數化策略追蹤標的指數「彭博TPEX 20-35年期AAA-A美元公司債指數(Bloomberg TPEX US Corporate 20-35Yr AAA-A Index)」之績效表現，於扣除各項必要費用後，儘可能達到追蹤標的指數之績效表現，並兼顧控制追蹤誤差值為投資管理目標。為達成前述操作目標，本基金自上櫃日起追蹤標的指數，投資於標的指數成分債券之總金額不低於本基金淨資產價值之百分之九十（90%）（含），另為貼近本基金之追蹤目標及資金調度需要，本基金得進行證券相關商品交易及投資其他有價證券以使本基金投資組合整體曝險盡可能貼近本基金淨資產規模之百分之一百（100%）。

彭博TPEX 20-35年期AAA-A美元公司債指數：聚焦於到期年限介於20年至35年期之投資級美元公司債券，標的指數成分債券的採納原則為：1.美元計價投資等級債券；2.公司債券；3.債券距到期日界於20年(含)至35年(不含)之間；4.債券型態:子彈式債券(bullet)；5.債券流通在外餘額需達3億美元以上；6.債券須為固定票息利率債券；7.公司信評在A-以上，AAA以下之債券；8.排除新興市場債券；9.債券償債順位須為優先順位；10.排除TLAC、MREL證券、沒有同時發行RegS債券之Rule 144A債券；11.挑選各彭博產業分類(Level 3)當中票面利率前30%之債券；12.單一產業權重

上限 15 %；13.單一發行人權重上限 10 %。(相關內容請詳基金公開說明書)

二、投資特色：

(一)依客製化指數被動式管理；(二)投資標的透明；(三)交易便利；(四)提供月配息與收益平準金機制以利兼顧法人與自然人之投資理財需求。

參、投資本基金之主要風險

- 一、本基金為指數股票型基金，以追蹤「彭博 TPEX 20-35 年期 AAA-A 美元公司債指數(Bloomberg TPEX US Corporate 20-35Yr AAA-A Index)」表現為基金投資組合管理之目標，主要以投資等級以上且具到期年 20-35 年期之 A-AAA 級美元公司債券為標的，且投資範圍主要為美國，投資國家之政治、經濟或法令等相關投資規定若改變時，亦存在一定程度之投資風險，雖投資被動式 ETF 相當於投資一籃子債券，具有分散各標的風險效果，惟仍具有相當程度的風險，投資人仍應注意所有投資本基金之風險。參酌中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會所制定之基金風險報酬等級分類標準，本基金風險報酬等級為 RR2。
- 二、本基金之主要投資風險包括產業景氣循環風險、利率變動之風險、流動性風險、外匯管制及匯率變動之風險、投資地區政治、經濟變動風險之風險、其他投資標的或特定投資策略之風險等：
 - (一)由於債券市場可能發生流動性不足之情形，故而在需求之急迫性及買方接手之意願不足等可能因素之下，可能影響債券取得成本或出售價格，致使基金淨值下跌，且本基金主要投資債券，故而在債券發行人之信用違約風險。本基金亦可能因投資國家而有外匯管制及投資地區政治、社會或經濟變動之風險。
 - (二)由於本基金須負擔相關費用（如經理費、保管費、上櫃費、指數授權費等）及交易成本、可能之稅負等相關費用，且基金投資內容之價格表現可能與標的指數之走勢變化存在差異，加上匯率波動、流動性等因素影響，可能造成基金與標的指數之績效表現不完全一致。
 - (三)為達所追蹤標的指數績效表現之效果，本基金需以標的指數成分以及證券相關商品建構基金整體曝險部位，故基金整體曝險比重、證券相關商品相對於標的指數或成分之單日正逆價差、持有之證券相關商品與現貨之相關性、投資組合成分之價格波動等因素，將影響基金整體投資組合與標的指數報酬之偏離程度。
 - (四)本基金以最佳化法之指數化策略追蹤標的指數之績效表現，因此本基金會每日計算與標的指數之追蹤差距、個別證券證券內容達一定程度時，基金便會重新調整投資組合，以貼近指數表現。
 - (五)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。
 - (六)本基金使用之標的指數為「彭博 TPEX 20-35 年期 AAA-A 美元公司債指數(Bloomberg TPEX US Corporate 20-35Yr AAA-A Index)」，該指數為客製化指數，與傳統指數間之差異在於成分債券之信用評等等級、存續期間、投資市場範圍及單一發行人權重限制等設計；上述差異可能導致本指數在利率變動、信用利差變動、成分調整與權重再分配等情境下，與傳統公司債指數呈現不同之報酬與風險特性。不保證該客製化指數在任何時候的表現優於市場行情，指數績效亦可能落後市值加權指數或其他績效指標，且持續時間未知。追蹤客製化指數之基金，相較於追蹤市值加權指數之基金，可能有相當比例持股投資於市值較小之公司。客製化指數與傳統指數之差異及差異導致之風險，請詳閱本基金公開說明書第 35-36 頁。
 - (七)有關本基金運用限制及投資風險之揭露請詳見本基金公開說明書第 27-28 頁及第 32-39 頁。

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，以追蹤「彭博 TPEX 20-35 年期 AAA-A 美元公司債指數(Bloomberg TPEX US Corporate 20-35Yr AAA-A Index)」表現為基金投資組合管理之目標，主要以投資等級以上且具到期年 20-35 年期之 A-AAA 級美元公司債券為標的，且投資範圍主要為美國，投資國家之政治、經濟或法令等相關投資規定若改變時，亦存在一定程度之投資風險，雖投資被動式 ETF 相當於投資一籃子債券，具有分散各標的風險效果，惟仍具有相當程度的風險，投資人仍應注意所有投資本基金之風險。本基金適合追求低風險、低報酬及長期穩健績效之保守型投資人。

伍、基金運用狀況：

不適用，本基金為首次募集。

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		經理公司之報酬係按本基金淨資產價值每年百分之零點壹捌(0.18%)之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。
保管費		基金保管機構之報酬係按本基金淨資產價值依下列比率，由經理公司逐日累計計算，自本基金成立日起每曆月給付乙次： 1、本基金淨資產價值未達新臺幣貳佰億元時，按每年百分之零點壹零(0.10%)之比率計算。 2、本基金淨資產價值於新臺幣貳佰億元(含)以上至新臺幣伍佰億元(不含)以下時，按每年百分之零點零捌(0.08%)之比率計算。 3、本基金淨資產價值超過新臺幣伍佰億元(含)時，按每年百分之零點零陸(0.06%)之比率計算。
指數授權費		以本基金經理公司所收取經理費之12%所計算之數額，或年度最低授權費用為15,000美元，兩者孰高者。指數授權費用逐日累計計算。每季末支付，未滿一季者按比例計算。詳見本基金公開說明書第52頁。
上櫃費及年費		本基金資產規模之0.021%~0.03%，最高金額為新臺幣30萬元。
申購手續費(成立日前)		最高不得超過發行價格之2%。
上櫃日起透過初級市場申購及買回作業之費用	申購手續費	1、每受益權單位之申購手續費及參與證券商事務處理費合計最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值2%。實際適用費率得由經理公司依基金銷售策略適當調整之。 2、本基金每現金申購基數為50萬個受益權單位數。
	申購交易費用	申購交易費用=實際申購價金×申購交易費率 本基金申購交易費率目前收取標準為申購日基金持有或交易債券之加權平均價差，前述平均價差，以本基金之最佳報價交易對手之報價減去評價點之基金債券評價除以評價點之基金債券評價，該費率得依投資策略、投資標的、投資組合交易部位需要、匯率波動損益及證券市場現況調整之。
	買回手續費	1、每受益權單位之買回手續費及參與證券商事務處理費合計最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值2%，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。 2、本基金得於給付買回總價金中扣除手續費、掛號郵費、匯費及其他必要之費用。 3、本基金每現金買回基數為50萬個受益權單位數。
	買回交易費用	買回交易費用=買回價金×買回交易費率 本基金買回交易費率目前收取標準為買回日基金持有或交易債券之加權平均價差，前述平均價差，以本基金之最佳報價交易對手之報價減去評價點之基金債券評價除以評價點之基金債券評價，該費率得依投資策略、投資標的、投資組合交易部位需要、匯率波動損益及證券市場現況調整之。
	短線交易買回費用	不適用，本基金為指數股票型基金
	行政處理費(註一)	申購入右發生申購失敗、受益人右發生買回失敗時，應支付行政處理費。
召開受益人會議費用(註二)		每次預估新臺幣壹佰萬元。
其他費用		以實際發生數額為準。詳見本基金公開說明書【證券投資信託契約主要內容】捌、基金應負擔之費用。

註一：行政處理費之計算方式，請參閱本基金公開說明書「柒、三、(四)、本基金上櫃日(含當日)起，經理公司不接受申購申請、申購撤銷或申購失敗時之處理」及「捌、六、買回撤銷或買回失敗時之處理」之說明。

註二：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。詳細內容請參見本基金公開說明書第52-53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：於經理公司網站 (<https://www.amundi.com.tw>) 及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>)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 (<https://www.amundi.com.tw>) 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

東方匯理投信服務電話：(02)2719-7005

- 一、**本基金經金融監督管理委員會或其指定機構同意生效，惟不表示本基金絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證本基金之最低投資收益；基金經理公司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。本基金配息可能由基金的收益平準金支付，投資人於申購時應謹慎考量。任何涉及由收益平準金支出的部份，可能導致原始投資金額減損。基金配息不代表基金實際報酬，且過去配息不代表未來配息；基金淨值可能因市場因素而上下波動。本基金淨值組成項目表已揭露於經理公司網站。投資人申購前應詳閱基金公開說明書。**
- 二、**本基金自成立日起，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）前參與申購所買入本基金的每受益權單位之發行價格（即新臺幣壹拾元），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自成立日起至上櫃日止期間之本基金淨資產價格波動所生折/溢價的風險。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）有關規定辦理。本基金自成立日起至上櫃日前（不含當日），經理公司不接受本基金受益權單位數之申購或買回。**
- 三、**本基金自上櫃日（含當日）起之申購，經理公司將依本基金公開說明書規定依本基金現金申購買回清單公告所載之「每申購/買回基數約當淨值」加計 105%~120%，向申購人預收申購價金。惟如遇臺灣證券市場連續休假日之情事者，前述一定比例之比重得由經理公司於公告後機動調整，並應於調整後三個營業日內恢復本基金規定之比例。請參閱本基金公開說明書【基金概況】柒、三、(二)本基金上櫃日(含當日)起申購價金之計算及給付方式之說明。**
- 四、**本基金於上櫃日後將依證券櫃檯買賣中心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，實際淨值應以經理公司最終公告之每日淨值為準。**
- 五、**投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去的績效亦不代表未來績效之保證。基金淨資產價值可能因市場因素而上下波動，實際基金淨資產價值以基金公司公告之淨資產價值為準。**
- 六、**有關應負擔之費用已揭露於本基金公開說明書中，投資人可至公開資訊觀測站中查詢。**
- 七、**本基金公開說明書所載之金融商品或服務並無受存款保險、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。投資人就金融消費爭議事件應先向經理公司提出申訴，投資人不接受處理結果者，得向金融消費爭議處理機構申請評議。財團法人金融消費評議中心電話：0800-789-885，網址：www.foi.org.tw。**
- 八、**本基金公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由經理公司及負責人與其他曾在公開說明書上簽章者依法負責。**
- 九、**基金買賣係以投資人之判斷為之，投資人應瞭解並承擔交易可能產生之損益，且最大可能損失達原始金額。**
- 十、**指數編製公司免責聲明：**
「Bloomberg®」及 Bloomberg Index Services Limited (以下稱 BISL) 將「彭博 TPEX 20-35 年期 AAA-A 美元公司債指數」，授權東方匯理投信(「被授權人」)為特定目的使用之。本金融產品(「東方匯理 20-35 年期 AAA 至 A 級美元公司債券 ETF 基金」)，彭博不予以贊助、背書、銷售、或推廣。對於本金融產品的所有人或交易對手、或任何公眾(成員)，彭博未作出有關投資一般證券或特定金融產品的適宜性方面的任何表示或保證。彭博與被授權人之間的關係，只是授權特定商標、商名與服務標章，以及在指數方面的關係，該指數係由 BISL 在不考慮被授權人或本金融產品的情況下決定、組成、與計算者。在決定、組成、或計算該指數時，彭博無義務或責任將被授權人或本金融產品有人的需求納入考量。彭博不負責且未參與發行本金融產品的時機、價格或數量等的決策。在包括但不限於有關本金融產品的客戶、或有關該交易產品的管理、行銷、或交易等方面，彭博均不負有任何義務亦不承擔任何責任。

十一、本基金僅接受美國法令定義下之非美國居民之申購（包括 1933 年證券法（Securities Act of 1933）Regulation S、美國國內稅收法及美國商品期貨交易委員會規則及指引）。