

# 台新美國聚焦傘型證券投資信託基金之台新美國標普日常消費品 精選行業指數證券投資信託基金 簡式公開說明書

刊印日期：115 年 1 月

- (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	台新美國標普日常消費品精選行業指數證券投資信託基金	成立日期	
經理公司	台新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	臺灣土地銀行股份有限公司	基金種類	指數型
受託管理機構	無	投資地區	中華民國境外
國外投資顧問公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	季配息	計價幣別	新臺幣及美元
績效指標 benchmark	S&P 日常消費品精選行業指數 (指數資訊請詳閱本基金公開說明書第 38-40 頁)	保證機構	無；本基金非保證型
		保證相關重要資訊	無；本基金非保證型
貳、基金投資範圍及投資特色			
一、投資範圍			
(一) 本基金投資於國外有價證券。			
(二) 本基金投資於國外有價證券為：外國證券集中交易市場及經金管會核准之店頭市場交易之股票(含承銷股票)、存託憑證、認購(售)權證或認股權憑證(Warrants)及基金受益憑證(含指數股票型基金 ETF)、基金股份、投資單位及追蹤、模擬或複製指數表現之 ETF(包括反向型 ETF、商品 ETF 及槓桿型 ETF)或經金管會核准或生效得募集及銷售之外國基金管理機構所發行或經理之基金受益憑證、基金股份或投資單位。			
二、投資特色			
(一) 追蹤純美國必須消費品指數基金			
本基金以追蹤 S&P 日常消費品精選行業指數績效表現為投資目標。主要投資於具成長潛力的必需性消費品公司。			
(二) 佈局必須性日常消費品產業，追求適度分散			
本基金投資組合標的透明且容易掌握，必需性日常消費品係為不管景氣好壞都會消費的產業，盈餘表現一般相對穩定，指數提供者亦會提供本基金標的指數的最新指數成分股票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) 追求投資標的相對穩定、受景氣波動較小之投資人			
本基金所追蹤之標的指數，除波動度低之外，受景氣好壞影響較小，因此與大盤比較，股價相對平穩。			
三、標的指數之簡介			
本基金標的指數「S&P 日常消費品精選行業指數」為 S&P Opco, LLC 所編製，主要投資於具成長潛力的必需性消費品公司。			
參、投資本基金之主要風險			
(關於運用限制及投資風險之揭露請詳見公開說明書第 34-35 及第 46-48 頁)			

投資風險包含產業景氣循環之風險、流動性風險、外匯管制及匯率變動之風險、投資地區政治、經濟變動之風險，投資本基金之主要風險，包括但不限於：

- 一、標的指數價格波動之風險：基金採被動式管理方式，因此基金之投資績效將視其追蹤之標的指數之走勢而定，當其追蹤之指數價格波動劇烈時，基金之淨資產價值將有波動之風險。
- 二、類股過度集中之風險：由於各產業可能因為產業的循環週期或非經濟因素影響而導致價格出現劇烈波動，將使得投資之標的在短期內出現較大幅度之波動。
- 三、匯率風險：投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險，若轉換當時之新臺幣兌換外幣匯率相較於原始投資日之匯率升值時，投資人將承受匯兌損失。
- 四、投資地區政治、經濟變動之風險：所投資地區之政治、社會或經濟情勢變動，包括海外市場政治、社會之不穩定局勢，臺灣與他國間的外交關係，海外各國經濟條件等因素，均可能影響本基金所投資地區之有價證券價格波動，並直接或間接對本基金淨資產價值產生不良影響。
- 五、本基金風險等級為 RR4。此風險報酬等級為本公司依照投信投顧公會「基金風險報酬等級分類標準」編製，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，分為 RR1-RR5 五級，數字越大代表風險越高。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：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人應注意所有投資基金個別的風險。請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，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 Sharp 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](https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx))查詢。

#### 肆、本基金適合之投資人屬性分析

本基金為跨國投資指數型基金，以追蹤「S&P 日常消費品精選行業指數」績效表現為主要目標，投資範疇主要為美國交易市場具成長潛力之必需性日常消費品公司，雖具有長期成長性，惟仍有相當程度的個別公司及市場風險，故本基金適合追求長期報酬之投資人，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辦理投資。

#### 伍、基金運用狀況

無。(本基金係首次募集，尚未開始運作)

#### 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	A 類型及 B 類型各計價類別之受益權單位：每年基金淨資產價值之 0.68%。 I 類型各計價類別之受益權單位：每年基金淨資產價值之 0.34%。	保管費	每年基金淨資產價值之 0.18%。
指數授權費	1. 指數授權費用：經理公司應向 S&P Opco, LLC 支付季度費用。季指數授權費=按當日本基金平均資產淨值 0.05%之年費率計算，逐日累計；或按最小年費參萬美元計算。指數授權費應以美元按季支付。 2. 指數數據授權費用：經理公司應每年就本指數向指數提供者支付 2,500 美元的固定費用。若經理公司另行與指數提供者簽訂指數數據授權協議，該協議項下的應付費用包含信託契約項下授權的指數數據，則經理公司無須支付額外費用。		
買回收件手續費	至經理公司辦理者，免收手續費；至基金買回代理機構辦理者，每件新臺幣 50 元。費用不併入本基金資產。		
申購手續費	1. 本基金受益憑證申購手續費不列入本基金資產，A 類型及 B 類型每受益權單位之申購手續費最高不得超過發行價格之百分之四。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. I 類型受益權單位不收取申購手續費。		
反稀釋費用	1. 申購或買回各類型受益憑證發行價額合計達本基金淨資產價值一定比例時，該申購之投資人應負擔反稀釋費用，最高不得超過本基金每受益權單位發行價格或淨資產價值之 2%。 2. 本基金尚未啟動反稀釋費用機制。		

買回費用	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 受益人請求買回受益憑證，若非短線交易情況，受益人無需支付買回費用。</li> <li>2. 本基金最高不得超過本基金每受益權單位淨資產價值之百分之二，實際適用費率得由經理公司依基金銷售策略適當調整之，並得由經理公司在此範圍內公告後調整。買回費用歸入本基金資產。</li> </ol>
短線交易買回費用	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 受益人持有本基金未滿 7 日(含)者，除 I 類型受益權單位之受益人外，應支付其買回價金之萬分之一(0.01%)為短線交易買回費用，新臺幣計價受益憑證之買回費用計算至新臺幣「元」，不足壹元者四捨五入；以外幣計價者，買回費用以四捨五入方式計算至該外幣「元」以下小數點第二位，買回費用歸入本基金資產。</li> <li>2. 「未滿七日(含)」係指：以「請求買回之書面或其他約定方式到達經理公司或其委任辦理基金買回業務之基金銷售機構之次一營業日」之日期減去「申購日」之日期，小於等於七個日曆日(含第七日)者。(買回淨值計算日)減去(申購淨值計算日) ≤ 七日，始需支付因短線交易而產生之買回費用，該費用不一定會產生。</li> </ol>
受益人會議召開費用：預估每次新臺幣伍拾萬元。(註 1)	
其他費用：以實際發生之金額為準。包括取得或處分本基金資產所生之經紀商佣金、印花稅、證券交易稅、證券交易手續費及其他必要費用、本基金應納之一切稅捐、訴訟或非訴訟費、清算費用、基金應支付之年度財務報告簽證或半年度財務報告核閱費用等。(註 2)	
註 1：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 2：本基金依信託契約第十一條規定應負擔之各項費用。	
<b>柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算(詳細內容請參見公開說明書第 63 頁)</b>	
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。	
<b>捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>一、公告時間：經理公司應於每營業日公告前一營業日本基金每受益權單位之淨資產價值。</li> <li>二、公告方式：中華民國證券投資暨顧問商業同業公會網站(<a href="https://www.sitca.org.tw">https://www.sitca.org.tw</a>)及經理公司台新投信公司網站(<a href="https://www.tsit.com.tw">https://www.tsit.com.tw</a>)公告。</li> </ol>	
<b>玖、公開說明書之取得</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>二、投資人亦可於經理公司網站(<a href="https://www.tsit.com.tw">https://www.tsit.com.tw</a>)及公開資訊觀測站(<a href="https://mops.twse.com.tw">https://mops.twse.com.tw</a>)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。</li> </ol>	
<b>其他</b>	
台新投信服務電話：(02)2501-3838	
<b>投資警語：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、<b>本基金經金管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。投資人申購前應詳閱本基金公開說明書。</b></li> <li>二、<b>本基金自成立之日起九十日，為依據所追蹤之標的指數進行投資佈局，經理公司不接受本基金受益權單位數之申購或買回。基金投資組成分價格波動將會影響基金淨值表現，參與申購之投資人需自行承擔基金此期間基金價格波動所產生之折/溢價風險。</b></li> <li>三、<b>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；基金淨值可能因市場因素而上下波動。投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去之績效亦不代表未來績效之保證。本基金最近 12 個月內配息組成相關資料(將)揭露於台新投信網站。</b></li> <li>四、<b>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。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。</b></li> <li>五、<b>本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由本證券投資信託事業與負責人及其他曾在公開說明書上簽章者依法負責。</b></li> <li>六、<b>指數編製公司免責聲明：</b></li> </ol>	

資料經 S&P Opco, LLC(以下稱 S&P)授權使用。S&P 日常消費品精選行業指數是 S&P 或其附屬公司之服務/商標，且已與指數一併授權予台新投信在台新美國聚焦傘型證券投資信託基金之台新美國標普日常消費品精選行業指數證券投資信託基金中使用。台新投信或基金均未受 S&P、其附屬公司或其第三方供應商(以下稱「S&P 及其供應商」)贊助、認可、銷售或推廣。S&P 及其供應商不對投資基金或指數追蹤市場表現能力作出任何聲明或保證。指數過去表現並不代表或保證未來結果。指數、指數數值或由其衍生之任何數據均依原樣提供，S&P 及其供應商對其可銷售性，或針對特定目的/用途的適用性概不作出任何保證，亦不負責其充分性、準確性、及時性或完整性，使用者應自負風險。S&P 非投資顧問。將證券納入指數，並非 S&P 對於買進、賣出或持有該證券之推薦，亦不得被視為投資建議。