

復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金(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：民國113年10月24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	復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金 (基金之配息來源可能為收益平準金)	成立日期	112年6月1日
經理公司	復華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	台北富邦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	投資國內
國外投資顧問公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	每月分配收益	計價幣別	新臺幣
績效指標 benchmark	本基金之標的指數為臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數；追蹤之標的指數為客製化指數、或經主管機關、證交所或櫃買中心認定須揭露相關資訊之指數，且為 Smart Beta 指數，相關資訊請詳閱本基金公開說明書第 31 頁或第 45 頁	保證機構	無；本基金非保證型基金
		保證相關重要資訊	無；本基金非保證型基金

貳、基金投資範圍及投資特色

- 一、投資範圍：
- (一)中華民國境內之上市或上櫃公司股票(含承銷股票)、認購(售)權證或認股權憑證(Warrants)、證券投資信託基金受益憑證(含反向型ETF(Exchange Traded Fund)及槓桿型ETF)、期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金受益憑證及其他經金管會核准之投資項目。
- (二)本基金係採用指數化策略，投資於標的指數成分股票之總金額應達本基金淨資產價值之百分之九十(含)以上。
- (三)標的指數之主要成分、特色及與傳統指數之差異：指數內容為從台灣上市上櫃電子類股中，經過市值、流動性、股價波動、股息及穩定度、長短期本益比乖離、財務等指標篩選後，再以股息殖利率擇優選取 40 檔成分股並配置權重，以代表台灣科技產業中具備較佳股息收益之股票組合。由於標的指數之成分股檔數較少且集中於上市上櫃電子類股，在某些市場環境下，可能與一般市值型指數之績效表現有所差異。
- 二、投資特色：
- (一)主要投資於台灣科技產業中具有較高股息殖利率的優質股票。
- (二)追蹤指數操作，資訊相對透明。
- (三)交易方式便利且成本低廉。

參、投資本基金之主要風險

- 一、投資人應注意本基金投資風險包括類股過度集中之風險、產業景氣循環之風險、流動性風險、投資地區政治、經濟變動之風險、商品交易對手及保證機構之信用風險、其他投資標的或特定投資策略之風險、從事證券相關商品交易之風險、出借所持有之有價證券之相關風險，惟前述並未涵蓋本基金所有投資風險；有關本基金投資風險，請詳閱本基金公開說明書第 39-45 頁。
- 二、本基金追蹤之指數為臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數(簡稱「特選臺灣科技優息指數」)，該指數係由臺灣上市上櫃電子類股中發行市值達一定標準之公司為母體，故持股配置上會偏重電子股及中大型股，且指數篩選規則中，會經流動性檢驗後，再依波動、股息及穩定度、長短期本益比乖離、財務等指基本面標篩選股票，故選出的股票其財務體質相對穩定，最後再以股息殖利率擇優選取 40 檔成分股並配置權重，以表彰臺灣最富競爭力的科技產業中具備穩定股息之股票組合績效表現。由於標的指數之成分股檔數較少且集中於上市上櫃電子類股，在某些市場環境下，可能與一般市值型指數之績效表現有所差異。雖然電子科技類股為台灣市值最大、最具競爭力產業，但成分股集中特定產業，產業風險分散性較弱。個股基本面篩選排除長期配息不穩定與波動度較高標的，特定族群大漲時有機會落後市值型指數。不保證該客製化指數、或經主管機關、證交所或櫃買中心認定須揭露相關資訊之指數、或 Smart Beta 指數績效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、或 Smart Beta 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、或 Smart Beta 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 45 頁。

三、本基金係追蹤臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數之績效表現，主要投資於台灣上市上櫃電子類股中，股息殖利率較高的股票，但可能有投資市場及類股較為集中之風險。綜合評估本基金投資組合及風險、以計算過去 5 年之淨值波動度為原則，參考「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」並與同類型基金淨值波動度比較，訂定本基金之風險報酬等級為 RR5。風險報酬等級由低至高，區分為「RR1、RR2、RR3、RR4、RR5」五個風險報酬等級。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；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，投資人仍應注意所投資基金個別之風險，及斟酌個人風險承擔能力及資金可運用期間之長短後投資。更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharpe 值等)可至中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

本基金係追蹤臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數之績效表現，主要投資於台灣上市上櫃電子類股中，股息殖利率較高的股票，但可能有投資市場及類股較為集中之風險，適合欲追求股息收益及報酬機會且能夠承受相關風險之投資人。

伍、基金運用狀況

一、基金淨資產組成：

復華台灣科技優息 ETF 基金

淨資產總額明細

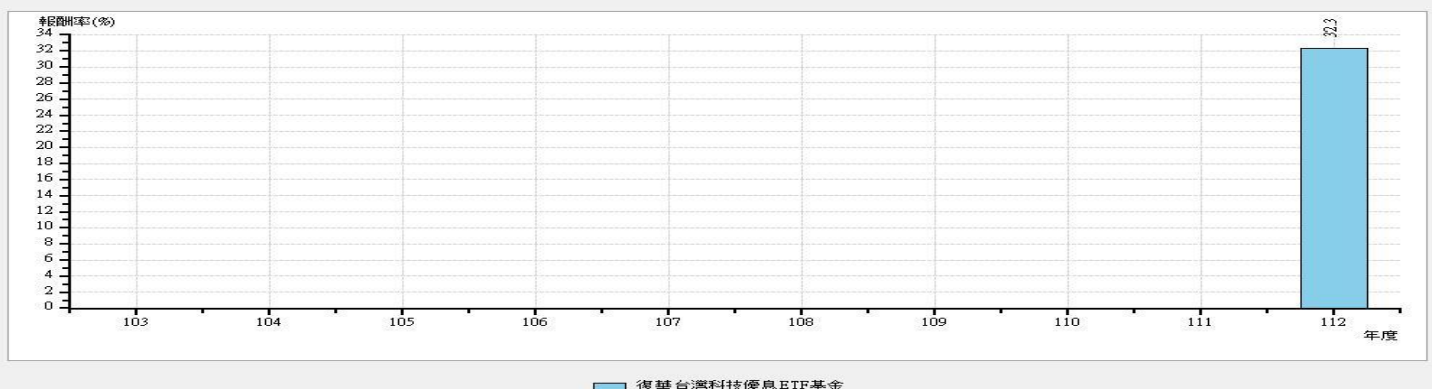
113 年 9 月 30 日

投資類別/ 投資國家(區域)	投資金額 (新臺幣百萬元)	佔基金淨資產 價值比重(%)
上市股票	250,133	89.67
上櫃股票	21,616	7.75
銀行存款	5,020	1.80
其它資產(扣除負債後)	2,177	0.78
合計(淨資產總額)	278,946	100.00

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：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

資料來源：投信投顧公會

四、基金累計報酬率：

資料日期：113 年 9 月 30 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 (112年6月1日) 起算至資料日期日止
累計報酬率	-7.63%	-6.44%	19.55%	N/A	N/A	N/A	39.87%

累計報酬率為含息報酬/資料來源：Lipper、復華投信整理

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比較

資料日期:113年9月30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 (112年6月1日) 起算至資料日期日止
累計報酬率	-10.04%	-11.53%	8.83%	N/A	N/A	N/A	24.87%
特選臺灣科技優息指數表現	-8.79%	-8.50%	16.58%	N/A	N/A	N/A	35.97%

累計報酬率及標的指數表現皆為不含息報酬/資料來源：Lipper、復華投信整理

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：

年度	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112
收益分配金額〈單位：元/每受益權單位〉	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0.6600

六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	108	109	110	111	112
費用率	N/A	N/A	N/A	N/A	0.56%

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	淨資產價值級距(新臺幣)元	經理費費率	保管費	淨資產價值級距(新臺幣)元	保管費費率
	50億元(含)以下	每年0.35%		20億元(含)以下	每年0.0425%
	50億元(不含)以上	每年0.30%		20億元(不含)~50億元(含)以下	每年0.0350%
			50億元(不含)以上	每年0.0300%	
指數授權費	1. 一次性指數編製費：新臺幣250,000元。2. 自本基金掛牌日起，每曆季季末按下列項目合計之總金額；不足一曆季者，則按實際日數比例計算之： (1)該曆季日平均基金淨資產價值之0.00875%。 (2)每曆季服務管理費新臺幣25,000元。 (3)每曆季指數授權費新臺幣75,000元。 3. 指數授權費用變更時之因應處理程序及影響，請詳閱本基金公開說明書第57-60頁				
掛牌費及年費	每年掛牌費用為淨資產價值之0.03%，每年最高金額為新臺幣參拾萬元。初次掛牌之年度按月數比例計收，不足整月者照整月計算。				
成立日前(不含當日)之申購手續費	最高不得超過申購發行價額之2%。				
出借有價證券應付費用	本基金得辦理有價證券之出借，有關應負擔費用依簽訂之有價證券借貸契約規定辦理。				
召開受益人會議費用(註)	每次預估新臺幣壹佰萬元。				
其他費用	以實際發生之數額為準(包括取得及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、票券集保帳戶維護費與交割費、基金財務報告簽證及核閱費用、訴訟及非訟費用及清算費用)。				
以下為掛牌日起透過初級市場申購買回之費用					
掛牌日起之申購手續費	每受益權單位之申購手續費，最高不得超過每受益權單位淨資產價值之2%，實際適用費用得由經理公司依基金銷售策略適當調整之。				
申購交易費	1. 目前預收之申購交易費用為「預收申購價金×申購交易費率(0.1%)」。該費用得依本基金				

	投資策略、投資標的及市場現況(含匯率波動)進行調整,日後依最新公開說明書規定辦理。 2.目前實際之申購交易費用為「實際申購價金×申購交易費率(0.1%)」。該費用得依本基金投資策略、投資標的及市場現況(含匯率波動)進行調整,日後依最新公開說明書規定辦理。
買回手續費	每受益權單位之買回手續費,最高不得超過每受益權單位淨資產價值之2%,實際適用費用得由經理公司依基金銷售策略適當調整之。
買回交易費	目前買回交易費用為「買回價金×買回交易費率(0.4%)」。該費用得依本基金投資策略、投資標的及市場現況(含匯率波動)進行調整,日後依最新公開說明書規定辦理。
行政處理費	就每筆申購失敗或買回失敗應給付行政處理費,有關行政處理費計算標準,請詳閱基金公開說明書。

(註)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。詳細內容請參見公開說明書第61頁。

捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式

一、公告時間:經理公司每營業日公告前一營業日計算之本基金已發行之各類型每受益權單位之淨資產價值。

二、公告方式:經理公司總公司營業場所、復華投信公司網站(<https://www.fhtrust.com.tw/>)及中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站(<http://www.sitca.org.tw/>)

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.fhtrust.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

成立日(不含當日)前,投資人以書面或傳真方式申購或買回本基金者,截止時間為每營業日下午4:30止,如以網路交易或電話語音交易者,截止時間為每營業日下午3:30止;自掛牌日起,申購申請截止時間為申購日中午12:00止;買回申請截止時間為買回日中午12:00止。如有特殊情事以致影響經理公司之營業時間時,經理公司得公告調整申購或買回截止時間,詳細內容請參閱公開說明書。

復華投信服務電話:(02)8161-6800

投資警語:

(一)本基金經金融監督管理委員會申報生效,惟不表示本基金絕無風險。本公司以往之經理績效不保證本基金之最低投資收益;本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,投資人申購前應詳閱本基金公開說明書。

(二)「臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數」係由臺灣指數股份有限公司(臺灣指數公司)及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(證券櫃檯買賣中心)(以上機構合稱「合作單位」)共同開發,並由臺灣指數公司單獨授權復華證券投資信託股份有限公司使用發行復華台灣科技優息ETF基金(基金之配息來源可能為收益平準金)(下稱「本基金」)。「合作單位」並未以任何方式贊助、背書、出售或促銷本基金,且「合作單位」亦未明示或默示對使用指數之結果及/或指數於任一特定日期之任一特定時間或其他時間之數據提供任何保證或聲明。指數係由臺灣指數公司所計算。然「合作單位」就指數之任何錯誤、不正確、遺漏或指數資料之傳輸中斷對任何人均不負任何責任,且無任何義務將該等錯誤、不正確或遺漏通知任何人。