

**永豐全球優質 ETF 傘型證券投資信託基金之  
永豐台灣 ESG 永續優質 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：112 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。

<b>壹、基金基本資料</b>			
基金名稱	永豐全球優質 ETF 傘型證券投資信託基金之永豐台灣 ESG 永續優質 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	110 年 3 月 23 日
經理公司	永豐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	合作金庫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
國外投資顧問公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	收益分配內容請詳閱基金公開說明書。	計價幣別	新臺幣
績效指標 b e n c h m a r k	富時台灣 ESG 優質指數 (FTSE Taiwan Target Exposure ESG Index)	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
<b>貳、基金投資範圍及投資特色</b>			
<p>一、投資範圍：本基金採用指數化策略複製追蹤標的指數績效表現，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。                      本基金投資於中華民國境內之有價證券，包括上市、上櫃股票（含承銷股票）、指數股票型基金受益憑證（含槓桿型 ETF 及反向型 ETF）、認購（售）權證、進行指數股票型基金之申購買回及國內證券投資信託事業在國內募集發行之指數型、債券型（含固定收益型）及貨幣市場型證券投資信託基金、期貨信託事業對不特定人募集之期貨信託基金等有價證券及貨幣市場工具。</p> <p>二、投資特色：本基金標的指數以 FTSE Taiwan Index 為基礎，採用富時的目標因子曝險法編制，目標因子 ESG 使用富時的 ESG 評鑑，分成環境、社會、公司治理三大支柱，14 個主題及 300 多個題項，各主題由數量不同題項組成，先做題項評分，再彙整為該主題的分數。同支柱內各主題分數與其曝險係數乘積之合計為支柱分數，支柱分數再與其曝險係數乘積加總得到 ESG 總評分。而另一目標因子 Yield 則為過去 12 個月之股利率。本基金標的指數成分股涵蓋臺灣經國際公信機構認可之 ESG 優質公司，透過追蹤該指數成分，以全面參與臺灣 ESG 優質公司之投資機會。</p>			
<b>參、投資本基金之主要風險</b>			
<p>一、追蹤標的指數之風險：本基金以追蹤標的指數之績效表現為目標，基金之投資績效將視其追蹤之標的指數走勢而定，若標的指數價格波動劇烈，基金淨資產價值亦將隨之波動。</p> <p>二、基金表現未能緊貼標的指數之風險：本基金所投資成分證券檔數與所追蹤標的指數成分股檔數覆蓋率不低於 90%，當標的指數之成分股發生剔除或增加產生變化或權重改變時，基金的投資組合內容未能及時調整與標的指數相同，可能使基金報酬與標的指數產生偏離。</p> <p>三、本基金追蹤之標的指數成分股係經認可之 ESG 優質公司分散於各產業，其成分股雖經過挑</p>			

選，惟各產業循環周期不同，其中有些產業可能有明顯之產業循環以使公司營收有較大幅度之波動，而產生產業景氣循環之風險。

四、標的指數成分股以涵蓋臺灣經國際公信機構認可之 ESG 優質公司，相關風險包括：ESG 評鑑方法及資料之限制、缺乏標準之分類法、投資選擇之主觀判斷、對第三方資料來源之依賴、對特定 ESG 投資重點之集中度風險等，相關風險請詳閱公開說明書。

五、本基金為指數股票型基金所追蹤之標的指數以 FTSE Taiwan Index 為基礎，採用富時的目標因子曝險法編制，目標因子採用富時的 ESG 評鑑及過去 12 個月之股利率挑選成分股，本基金之風險報酬等級為 RR4<sup>註</sup>。

註：RR 係計算成立年度之淨值波動度，並與同類型基金比較後決定，另綜合考量前述第一項至第四項之主要投資風險，及參考中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會所訂分類標準等，風險報酬分類為 RR1-RR5 五級，數字愈大代表風險愈高。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：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的風險。

六、投資人申購前應詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性風險，更多基金評估之相關數據資料（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（[https://www.sitca.org.tw/index\\_pc.aspx](https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)）之「基金績效及評估指標查詢專區」查詢。

七、有關本基金詳細之投資風險請詳閱公開說明書第 34 頁至第 45 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，標的指數成分股為國內股票，採用富時的 ESG 評鑑及過去 12 個月之股利率挑選成分股。本基金適合能承受基金淨值波動大的投資人。

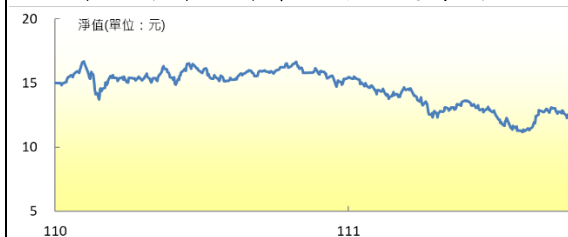
#### 伍、基金運用狀況

##### 一、基金淨資產組成：

資料日期：111 年 12 月 31 日

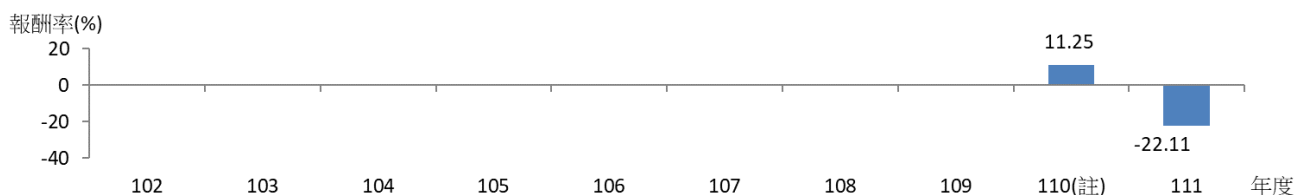
投資類別/投資國家(區域)	投資金額 (新台幣百萬元)	佔基金淨資產 價值比重(%)
股票/臺灣	6,121	98.18
銀行存款	94	1.50
其他資產減負債後淨額	19	0.32
合計	6,234	100.00

##### 二、最近十年度每單位淨值走勢圖：



資料來源：永豐投信；期間：110.3.23~111.12.30

##### 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商業同業公會各年度年底之基金績效評比

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. 110 年度基金報酬率計算期間：110.3.23(基金成立日)至 110.12.31。

##### 四、基金累計報酬率：

資料日期:111 年 12 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(110年3月23日)起算至資料日期日止
本基金	5.19	-2.42	-22.11	N/A	N/A	N/A	-13.35
標的指數(原幣)	6.04	-3.79	-24.47	N/A	N/A	N/A	N/A

註：資料來源：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會 111 年 12 月基金績效評比；REFINITIV 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。

**五、最近十年度每受益權單位收益分配之金額：**

年度	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111
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	0.471	0.615

**六、最近五年度各年度基金之費用率：**

年度	107	108	109	110	111
費用率(%)	N/A	N/A	N/A	0.471	0.63

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		
經理費	(一) 新臺幣伍拾億元(含)以下時,按每年0.3%之比率計算。 (二) 新臺幣伍拾億元以上時,按每年0.25%之比率計算。		
保管費	(一) 新臺幣貳拾億元(含)以下時,按每年0.04%之比率計算。 (二) 新臺幣貳拾億元以上且於新臺幣伍拾億元(含)以下時,按每年0.035%之比率計算。 (三) 新臺幣伍拾億元以上時,按每年0.03%之比率計算。		
指數授權費	依當季季度內之每日基金淨資產價值所產生經理費之百分之拾(10%)之比率計算,或以年度費率百分之零點零肆(0.04%)之比率計算,二者取其高者為給付。		
上櫃費	每年上櫃費用為本基金淨資產價值之0.021%~0.03%,最高金額為新臺幣三十萬元。	召開受益人會議費用	每次預估新臺幣一百萬元
買回收件手續費用	無	短線交易費用	無
透過初級市場申購買回費用	申購手續費	(一) 本基金成立前,每受益權單位申購手續費最高不得超過2%,實際適用費率由經理公司依其銷售策略在該範圍內訂定。 (二) 本基金掛牌日(含當日)起,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%,申購手續費由經理公司依銷售策略調整之,證券商事務處理費由參與證券商與申購人自行議定之。	
	申購交易費用	申購交易費用 = 實際申購價金 × 申購交易費率 申購交易費率最高以2%為限,目前收取標準為0.1%。	
	買回手續費	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%,買回手續費由經理公司依銷售策略調整之,證券商事務處理費由參與證券商與申購人自行議定之。	
	買回交易費用	買回交易費用 = 買回價金 × 買回交易費率 買回交易費率最高以2%為限,目前收取標準為0.4%。	
	行政處理費	申購人若發生申購失敗、受益人若發生買回失敗時,應支付行政處理費。	
其他費用	包括取得或處分本基金資產所生之經紀商佣金、交易手續費、本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證及核閱費用、訴訟或非訟費用、清算費用及向金融機構辦理短期借款之利息、設定費、手續費與基金保管機構為辦理本基金短期借款事務之處理費用或其他相關費用等,需依實際發生金額為準。		

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。

行政處理費之計算方式,詳見本公開說明書【基金概況】捌、申購受益憑證及玖、買回受益憑證,提及申購失敗及買回失敗之內容。

<b>柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算</b>
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 64 頁至第 65 頁。
<b>捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式</b>
一、公告時間：本基金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。 二、公告方式：於投信投顧公會網站 ( <a href="https://www.sitca.org.tw">https://www.sitca.org.tw</a> ) 及經理公司永豐投信網站 ( <a href="https://sitc.sinopac.com">https://sitc.sinopac.com</a> ) 公告。
<b>玖、公開說明書之取得</b>
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 ( <a href="https://sitc.sinopac.com">https://sitc.sinopac.com</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。
<b>其他</b>
一、本基金並無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，基金投資可能發生部分或全部本金之損失，投資人須自負盈虧。 <b>二、本基金自成立日起至掛牌日前(不含當日)，經理公司不接受本基金受益權單位數之申購及買回。</b> 三、本基金掛牌前參與申購所買入的每單位淨資產價值，不等同於基金掛牌後之價格，參與申購之投資人需自行承擔基金成立日起至掛牌日止之期間，基金價格波動所產生之折/溢價之風險。 四、本基金屬環境、社會及治理相關主題基金，永續相關重要發行資訊之揭露請詳見公開說明書第 7 頁至第 10 頁。定期評估資訊將於經理公司網站 ( <a href="https://sitc.sinopac.com">https://sitc.sinopac.com</a> ) 公告。 五、本基金之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。本基金配息可能由基金的收益平準金支付，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。 六、指數編製公司免責聲明：FTSE Taiwan Target Exposure ESG Index，係由 FTSE International Limited (「FTSE」) 所編製及計算，FTSE 提供之服務是以現狀提供，而未提供任何明示、默示、法定或其它形式之保證。如有任何服務因任何因素而中斷、變更或無法再提供，則 FTSE 對於永豐投信或永豐投信的任何終端使用者概不負責。 永豐投信服務電話：(02) 23125066

<b>投資警語</b>
本基金經金融監督管理委員會核准或同意生效，惟不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證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，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。