

復華證券投資信託股份有限公司公告

發文日期：中華民國 114 年 11 月 3 日

發文字號：復信經字 1140000646 號

主旨：本公司所經理之「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且本基金並無保證收益及配息)公開說明書修訂乙案，特此公告。

公告事項：

- 一、依旨揭基金證券投資信託契約第 33 條規定辦理。
- 二、旨揭基金公開說明書之修訂業經金融監督管理委員會中華民國(下同)114 年 11 月 3 日金管證投字第 1140150220 號函核備在案，配合自 114 年 11 月 21 日起旨揭基金異動指數編製規則，修正旨揭基金公開說明書相關內容。
- 三、本次異動指數編製規則，係考量旨揭基金規模增加，仍可符合指數編製規則所定成分股權重，及對該公司已發行股份總數之占比；指數編製規則異動內容主要說明如下。
 - (一) 成分股檔數由 40 檔調整至 50 檔。
 - (二) 新增三類科技相關產業：生技醫療、數位雲端以及綠能環保。
 - (三) 調整成分股定期審核調整次數為 2 次，新增每年 12 月成分股定審作業。

四、旨揭基金公開說明書修正對照表如下：

復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金公開說明書修正對照表

修正後內容	修正前內容
【基金概況】 壹、基金簡介 十、基金投資策略及特色之重點摘述 (二)投資特色 1. 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： 本基金追蹤臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數，指數內容為從台灣科技相關產業之上市上櫃股票中，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50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。 十一、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，主要投資於台灣科技相關產業之上市上櫃股票中，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。 陸、基金投資 九、指數股票型基金應再敘明事項 (一)指數編製方式 本基金追蹤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（簡稱「特選臺灣科技優息指數」），係以台灣科技相關產業之上市上櫃公司為母體，經流動性檢驗後，依波動、股息及穩	【基金概況】 壹、基金簡介 十、基金投資策略及特色之重點摘述 (二)投資特色 1. 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： 本基金追蹤臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技優息指數，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。 十一、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。 陸、基金投資 九、指數股票型基金應再敘明事項 (一)指數編製方式 本基金追蹤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（簡稱「特選臺灣科技優息指數」），係以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，經流動性檢驗後，

定度、長短期本益比乖離、財務等指標篩選股票，再以股息殖利率擇優選取 50 檔成分股並配置權重，以表彰台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。該指數為客製化指數。

■ 成分股的選股原則

1. 採樣母體：

(2)採樣範圍：指數母體中依臺灣證券交易所、中華民國證券櫃檯買賣中心產業分類，屬生技醫療類、半導體類、電腦及週邊設備類、光電類、通信網路類、電子零組件類、電子通路類、資訊服務類、其他電子類、綠能環保類以及數位雲端類者，且非屬創新板之股票。

2. 成分股篩選標準：

(1)流動性檢驗：以下三項條件皆需符合方通過流動性檢驗。

c. 條件三：發行市值屬採樣範圍前 200大且達新臺幣50 億元。

(2)指標篩選：通過流動性檢驗之股票需符合下列每一指標。

f. 6 月定審排除生效日前已除息之年配息股票。

(3)排序方式：

依照股息殖利率遞減排序，選取排名

依波動、股息及穩定度、長短期本益比乖離、財務等指標篩選股票，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。該指數為客製化指數。

■ 成分股的選股原則

1. 採樣母體：

(2)採樣範圍：指數母體中自臺灣證券交易所產業分類，半導體類、電腦及週邊設備類、光電類、通信網路類、電子零組件類、電子通路類、資訊服務類及其他電子類股票中，選取發行市值前 200 大且達50 億元之股票。

2. 成分股篩選標準：

(1)流動性檢驗：以下兩項條件皆需符合方通過流動性檢驗。

(增列)

(2)指標篩選：通過流動性檢驗之股票需符合下列每一指標。

(增列)

(3)排序方式：

依照股息殖利率遞減排序，選取排名

前 50 名之股票。
股息殖利率=最近一
年度現金股利÷資料
截止日收盤價；若
最近一年度現金股
利於資料截止日當
下尚未公布，則採
用最近一年度每股
盈餘×近三年現金股
利發放率平均值預
估。

■ 成分股定期及不定期審核
調整

1. 定期審核調整

- (1) 每年 2 次進行成分
股定期審核，6 月及
12 月第 7 個交易日
為審核資料截止
日，其後第 7 個交
易日為審核基準
日。每次定期審核
後選取固定的成分
股檔數 50 檔。
- (2) 成分股調整之緩衝
區：排名在第 35 名
以內之股票即納入
成為指數成分股，
既有成分股若排名
在第 65 名之後則從
指數成分股中刪
除；處理後，將排
名第 36 至 65 名視
為候選成分股，以
既有成分股優先，
按排名挑選成分
股。惟需滿足 6 月
定審至多替換 24
檔、12 月定審至多
替換 16 檔之限制。
- (3) 每年 2 次進行權重
定期審核，2 月及 8
月最後一個交易日
為審核資料截止
日；若於審核資料
截止日，任一成分
股權重不符合(一)
指數編製方式、3、
(2)所定之權重上

前 40 名之股票。
股息殖利率=最近一
年度現金股利÷資料
截止日收盤價；若
最近一年度現金股
利於資料截止日當
下尚未公布，則採
用最近一年度每股
盈餘×近三年現金股
利發放率平均值預
估。

■ 成分股定期及不定期審核
調整

1. 定期審核調整

- (1) 每年 1 次進行成分
股定期審核，6 月第
7 個交易日為審核資
料截止日，其後第 7
個交易日為審核基
準日。每次定期審
核後選取固定的成
分股檔數 40 檔。
- (2) 成分股調整之緩衝
區：排名在第 28 名
以內之股票即納入
成為指數成分股，
既有成分股若排名
在第 52 名之後則從
指數成分股中刪
除；處理後，將排
名第 29 至 52 名視
為候選成分股，以
既有成分股優先，
按排名挑選成分
股。
- (3) 每年 3 次進行權重
定期審核，2 月、8
月及 11 月最後一個
交易日為審核資料
截止日；若於審核
資料截止日，任一
成分股權重不符合
(一)指數編製方
式、3、(2)所定之

限，超過部分將依成分股權重比例重新分配，直至符合(一)指數編製方式、3、(2)所定之權重上限，並以其後之第7個交易日為審核基準日。若無上述逾權重上限之情事，則不處理。

柒、投資風險之揭露

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，主要投資於台灣科技相關產業之上市上櫃股票中，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的風險，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。

本基金為指數股票型基金，主要投資於台灣科技相關產業之上市上櫃

權重上限，超過部分將依成分股權重比例重新分配，直至符合(一)指數編製方式、3、(2)所定之權重上限，並以其後之第7個交易日為審核基準日。若無上述逾權重上限之情事，則不處理。

柒、投資風險之揭露

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的風險，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。

本基金為指數股票型基金，主要投資於台灣上市上櫃電子類股中，股

股票中，股息殖利率較高的股票。本基金自掛牌日起，以儘可能追蹤標的指數績效表現為投資目標，惟投資之風險無法完全消除，以下各項風險(包含但不限於)為可能影響本基金之潛在投資風險：

十一、其他投資風險

(四)標的指數與傳統市值型指數之差異及風險

1. 與市值型指數之差異

(1)科技類股為台灣市值最大、最具競爭力產業，指數成分股均來自於台灣科技相關產業。

2. 與市值型指數之差異造成之風險

(1)雖然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。

息殖利率較高的股票。本基金自掛牌日起，以儘可能追蹤標的指數績效表現為投資目標，惟投資之風險無法完全消除，以下各項風險(包含但不限於)為可能影響本基金之潛在投資風險：

十一、其他投資風險

(四)標的指數與傳統市值型指數之差異及風險

1. 與市值型指數之差異

(1)電子科技類股為台灣市值最大、最具競爭力產業，指數成分股均來自於台灣電子科技類股。

2. 與市值型指數之差異造成之風險

(1)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。

復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金簡式公開說明書修正對照表

修正後內容	修正前內容
貳、基金投資範圍及投資特色 一、投資範圍： (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<u>台灣科技相關產業</u>之上市上櫃股票中，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<u>50</u>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<u>台灣科技相關產業</u>之上市上櫃股票，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。	貳、基金投資範圍及投資特色 一、投資範圍： (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<u>電子類股</u>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<u>40</u>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<u>電子類股</u>，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。
參、投資本基金之主要風險 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<u>台灣科技相關產業</u>之上市上櫃公司為母體，故持股配置上會偏重科技股及中大型股，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<u>50</u>檔成分股並配置權重，以表彰<u>台灣最富競爭力的科技產業</u>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<u>台灣科技相關產業</u>之上市上櫃股票，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	參、投資本基金之主要風險 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<u>臺灣上市上櫃電子類股</u>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<u>40</u>檔成分股並配置權重，以表彰<u>臺灣最富競爭力的科技產業</u>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<u>電子類股</u>，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<u>電子科技類股</u>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

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。 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，主要投資於台灣科技相關產業之上市上櫃股票中，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	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。 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，主要投資於台灣科技相關產業之上市上櫃股票中，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。	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。
---	--