

**摩根絕對日本證券投資信託基金
簡式公開說明書**

刊印日期：108年2月11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	摩根絕對日本證券投資信託基金	成立日期	95年4月4日
經理公司	摩根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	第一商業銀行股份有限公司	基金種類	股票型
受託管理機構	無	投資地區	投資國內及日本
國外投資顧問公司	JF 資產管理有限公司	存續期間	不定期限
收益分配	本基金之收益全部併入本基金之資產，不予分配。	計價幣別	新臺幣
		保證機構	無；本基金非保證型基金
績效指標 benchmark	無	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：
 本基金投資於日本之有價證券及中華民國之上市上櫃股票（含承銷股票）、興櫃股票、基金受益憑證（含指數股票型基金ETF、反向型ETF、商品ETF及槓桿型ETF）、認購（售）權證、認股權憑證、期貨信託基金受益憑證、存託憑證、政府公債、公司債（含次順位公司債、可轉換公司債、附認股權公司債、無擔保公司債、可交換公司債）、金融債券（含次順位金融債券）、國際金融組織債券、依金融資產證券化條例公開招募之受益證券或資產基礎證券及依不動產證券化條例募集之不動產資產信託受益證券。並應依下列規範進行投資：

1. 本基金投資之日本有價證券包括：
 - (1) 於日本之證券集中交易市場或經金管會核准之日本店頭市場（JASDAQ）交易之股票（含承銷股票）、不動產投資信託受益證券（REITs）、基金受益憑證、基金股份、投資單位（含反向型ETF、商品ETF、槓桿型ETF）、存託憑證、認購（售）權證或認股權憑證、參與憑證。
 - (2) 符合金管會規定之信用評等等級，於日本交易並由國家或機構所保證或發行之債券（含政府公債、公司債、可轉換公司債、附認股權公司債、無擔保公司債、可交換公司債、金融債券、金融資產證券化之受益證券或資產基礎證券、不動產資產信託受益證券）。前述之債券不包括以國內有價證券、本國上市、上櫃公司於海外發行之有價證券、國內證券投資信託事業於海外發行之基金受益憑證、未經金管會核准或申報生效得募集及銷售之境外基金為連結標的之連動型或結構型債券。
 - (3) 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，且基金淨資產價值百分之六十以上投資於日本。
2. 原則上，本基金投資於日本之上市或上櫃股票（含承銷股票）、存託憑證之總額，原則上不低於本基金淨資產價值之百分之七十（含）。

二、投資特色：
 本基金之資產配置以日本市場為主，採追求絕對報酬之策略，選股非完全以指數成份股為考量，亦無基金參考指標（Benchmark），強調嚴選潛力股及對大勢研判，若判斷指數有下跌可能，會積極調整持股比率，不會如一般基金常態性維持高持股，並運用計量模型分析要素，如本益比、股

價淨值比、營收成長性、獲利能力、財務品質等指標，進行股票篩選及投資組合建構。前述之「絕對報酬」，並不保證獲利，也無保本保證，係指基金經理人之操作策略摒棄過去強調追隨某個參考指標來配置投資比重的方式。其次，本基金將採彈性之操作策略，運用現金部位的調整 (cash policy)，或投資組合 beta 值的調整 (beta policy)，或適度運用衍生性金融商品，以降低大盤 (beta) 下跌風險，期能藉由具上漲潛力之個股投資，達成長期資本增值之目標。

參、投資本基金之主要風險

- 一、類股過度集中及產業景氣循環之風險：
本基金主要投資於日本之有價證券，但非集中投資某些類股或產業，因此類股過度集中及產業景氣循環之風險較低，但風險並無法因分散投資而完全消除。
 - 二、流動性風險：
本基金投資於日本之證券交易市場，單一市場流動性不足之風險較大。另因我國債券市場不夠活絡，仍有變現不易之風險。
 - 三、外匯管制及匯率變動之風險：
本基金投資於日本，其對外匯的管制適中，但仍有匯率變動的風險存在。由於本基金必須每日以新台幣計算本基金之淨資產價值，因此當日圓等匯率變動時，將影響本基金以新台幣計算之淨資產價值。本基金雖將從事遠期外匯或換匯交易之操作，以降低外匯的匯兌風險，但不表示風險得以完全規避。
 - 四、投資地區政治、經濟變動之風險：
日本之政經情勢或法規變動，可能對本基金所參與的投資市場及投資工具之報酬造成直接或間接的影響。另我國可能因國內外金融經濟情勢之變化，而使債券之市場利率或其價格隨之起伏。
- 有關本基金之詳細投資風險，請參見公開說明書五、投資風險之揭露內容說明。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

本基金投資於日本之有價證券，採絕對報酬投資概念，不受指數及市值限制，依據中華民國證券投資信託及顧問商業同業公會基金風險報酬等級分類標準，本基金風險報酬等級屬 RR4，適合追求長期穩健績效之投資人。

有關本基金風險報酬等級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，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，斟酌個人之風險承擔能力及資金可運用期間之長短後辦理投資。

伍、基金運用狀況

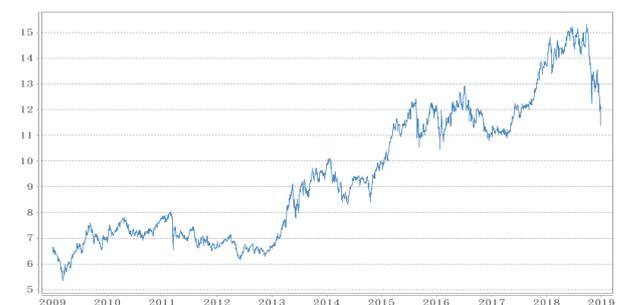
一、基金淨資產組成：

摩根絕對日本證券投資信託基金
資料日期：107年12月31日

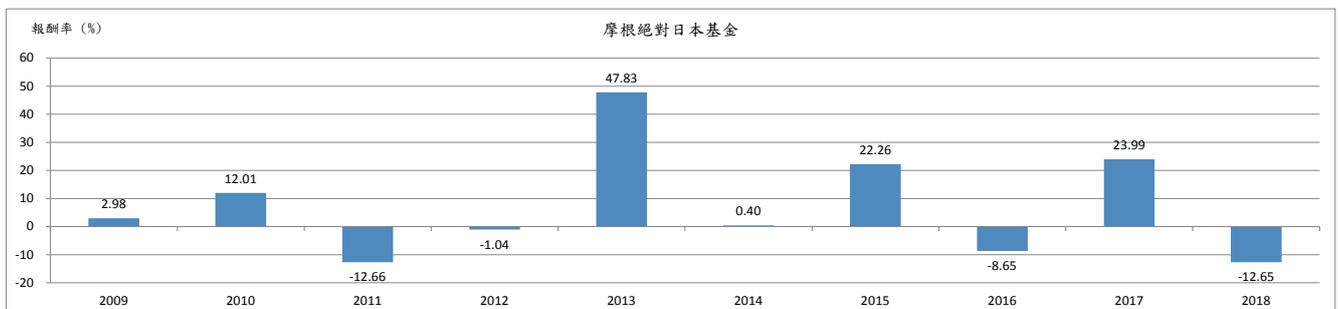
投資類別	投資金額 (新台幣百萬元)	佔基金淨資產 價值比重 (%)
資訊及通訊	139	16.82
服務	136	16.51
化學	124	15.03
電器產品	96	11.64
零售貿易	80	9.72
其他產業	236	28.53
其他資產	15	1.75
總計	826	100.00

二、最近十年度基金淨值走勢圖：

摩根絕對日本證券投資信託基金
淨值 (單位：元)



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：Lipper

四、基金累計報酬率：

資料日期：107年12月31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(95年4月4日)起算至資料日期日止
累計報酬率	-20.62%	-18.96%	-12.65%	-1.07%	21.44%	78.99%	20.10%

註：

資料來源：Lipper

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。

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額：

本基金之收益全部併入本基金之資產，不予分配。

六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	103	104	105	106	107
費用率	2.46%	2.43%	2.47%	2.46%	2.49%

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	每年基金淨資產價值之 2.0%。	保管費	每年基金淨資產價值之 0.17%。
買回收件手續費	至經理公司辦理者，免收手續費。至基金銷售機構辦理者，依各基金銷售機構規定辦理。	召開受益人會議費用	受益人會議並非每年固定召開，本基金預估每次不超過新臺幣一百萬元。
申購手續費	本基金申購手續費(含轉申購手續費)最高不超過發行價格之 2%。		
買回費用	現行為零。		
短線交易買回費用	受益人持有本基金未滿十四日(含)者，應支付基金買回價金之 0.3% 為短線交易買回費用，並歸入本基金資產。		
其他費用	包括依信託契約規定運用本基金所生之經紀商佣金、交易手續費等直接成本及必要費用；本基金應支付之一切稅捐、基金財務報告簽證及核閱費用、訴訟或非訴訟費用及清算費用等，於費用發生時給付。		

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。詳細內容請參見公開說明書第 26~27 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：於經理公司摩根資產管理官方網站 (<http://www.jpmrich.com.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 (<http://www.jpmrich.com.tw>) 及公開資訊觀測站 (<http://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

無

本基金經金融監督管理委員會核准，惟不表示本基金絕無風險。本證券投資信託事業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。

摩根投信服務電話：

台北總公司：02-8726-8686

台中分公司：04-2258-8128

高雄分公司：07-335-1799

證券投資信託基金重要事項說明

- 一、受益人對證券投資信託基金 (以下簡稱基金) 之權利行使、變更、解除及終止之方式及限制：
 1. 受益人有權經由受益人會議決議修正信託契約、更換經理公司或基金保管機構、終止信託契約等。
 2. 受益人得請求買回基金之全部或一部，但在一定數額以下，不得請求僅買回部分基金。
 3. 受益人得請求經理公司履行其依信託契約規定應盡之義務。
 4. 受益人得依信託契約規定行使下列權利：剩餘財產分派請求權、收益分配權 (僅限特定類型基金)、受益人會議表決權、有關法令及信託契約規定之其他權利。
 5. 除有關法令或信託契約另有規定外，受益人不負其他義務或責任。
 6. 基金信託契約得因金管會命令、受益人會議決議、基金淨資產價值最近三十個營業日平均值低於一定金額或經理公司認為基金無法繼續經營等原因終止。
- 二、經理公司、銷售機構就基金募集銷售之重要權利、義務及責任：
 1. 經理公司、銷售機構應依現行有關法令、信託契約之規定暨金管會之指示，並以善良管理人之注意義務及忠實義務經理、募集、銷售基金。
 2. 除經理公司、銷售機構有故意或過失外，對基金之盈虧、受益人所受之損失不負責任。
 3. 經理公司如認基金保管機構違反信託契約或有關法令規定，或有違反之虞時，應即呈報金管會。
 4. 經理公司、銷售機構應交付簡式公開說明書，且應依申購人之要求，提供公開說明書。
 5. 經理公司如將經理事項委由第三人處理時，就該第三人之故意或過失致基金所受損害，應予負責。
 6. 經理公司、基金保管機構不能繼續擔任職務者，經理公司應即洽由其他證券投資信託事業、基金保管機構承受；金管會亦得命經理公司將基金移轉於經指定之其他證券投資信託事業、基金保管機構經理、保管。
 7. 基金淨資產價值低於一定金額時，經理公司應將淨資產價值及受益人人數告知申購人。
- 三、受益人應負擔之費用及違約金，包括收取時間、計算及收取方式：
詳見各基金簡式公開說明書第 3 頁及第 4 頁內容。
- 四、基金投資風險 (含匯率風險) 及最大可能損失之重點說明：
基金之風險包括流動性不足風險、市場風險 (含政治、利率、匯率等)、投資國之匯率管制政策、類股過度集中、產業景氣循環變動、商品交易對手之信用風險，或可能因受益人大量買回，致延遲給付買回價款，以及基金如投資於高收益債券時，有信用風險、匯率波動風險與債券發行人違約之信用風險等，遇前述風險時，基金淨資產價值可能因此產生波動，且極端情況下或許有投資本金全數減損之情況。
- 五、基金有無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障：無。
- 六、因基金募集及銷售所生紛爭之處理及申訴之管道：
 1. 受益人得先向經理公司或銷售機構申訴。經理公司網址：<http://www.jpmmrich.com.tw>、電話：0800-045-333、02-8726-8686、地址：台北市信義區松智路 1 號 20 樓 (服務時間：週一至週五上午 9:00 至下午 6:00)。
 2. 受益人不接受前項申訴處理結果或經理公司及銷售機構未在三十日內處理時，受益人得在六十日內向爭議處理機構申請評議。財團法人金融消費評議中心網址：www.foi.org.tw、電話：0800-789-885、地址：台北市忠孝西路一段 4 號崇聖大樓 17 樓。
 3. 受益人得向中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會申訴。網址：www.sitca.org.tw、電話：02-2581-7288、地址：台北市長春路 145 號 3 樓。
 4. 受益人得向台灣台北地方法院起訴。網址：tpd.judicial.gov.tw、電話：02-2314-6871、地址：台北市博愛路 131 號。
- 七、上述說明僅摘要揭露相關重要事項，受益人應再詳閱簡式公開說明書或公開說明書以瞭解詳細內容，並得致電經理公司或銷售機構或登入經理公司網站 <http://www.jpmmrich.com.tw>。