

玉山未來全球算力 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：2026年7月7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	玉山未來全球算力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	西元 年 月 日
經理公司	玉山證券投資信託(股)公司	基金型態	開放式
基金保管機構	兆豐國際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	投資國內外
國外投資顧問公司	無	存續期間	不定期限
收益分配	季配	計價幣別	新臺幣
績效指標 benchmark	本基金之標的指數為「NYSE TIP未來全球算力及太空基礎建設指數」，該指數為客製化指數，相關資訊請詳閱本基金公開說明書第28-29頁	保證機構	無；本基金非保本型基金
		保證相關重要資訊	無；本基金非保本型基金

貳、基金投資範圍及投資特色

一、投資範圍：

- (一) 本基金投資於中華民國境內及外國之有價證券。
- (二) 經理公司係採用指數化策略，將本基金扣除各項必要費用後儘可能追蹤標的指數「NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index)」之績效表現為操作目標。為達成前述操作目標，本基金將採用完全複製法進行操作，並自上市日起追蹤標的指數，且投資於標的指數成分股之總金額應達本基金淨資產價值之百分之九十（90%）（含）以上，惟因成分股流動性不足、暫停交易等其他市場因素使基金難以使用完全複製法追蹤標的指數績效、或預期標的指數成分股即將下市或因財務與監理因素變更交易方法時，則為配合實際需要，經理公司得以最佳化方法進行資產管理，以追求貼近標的指數之績效表現。另為貼近本基金之追蹤目標及資金調度需要，本基金得進行證券相關商品交易及投資其他有價證券，以使本基金投資組合整體曝險盡可能貼近本基金淨資產價值之百分之一百（100%）。
- (三) 本基金所追蹤標的指數「NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index)」係屬於客製化指數，其成分股組成僅投資特定產業，如半導體、電力公用事業與替代能源、資料中心、工業電氣設備、發電設備、太空衛星設備及服務、超大規模雲端服務商及 AI 軟體等相關業務之子產業，而傳統市值型指數涵蓋全部產業，與傳統市值型指數相比，具特定產業及績效落後市場行情之風險。

二、投資特色：

- (一) 聚焦全球 AI 算力與太空等相關基礎建設產業長期成長機會。
- (二) 完整涵蓋半導體、雲端軟體、電力、資料中心、太空衛星等多元算力核心產業龍頭。
- (三) 交易透明便利，成本低廉，資訊揭露完整。

參、投資本基金之主要風險

- 一、本基金雖以追蹤標的指數為操作目標，然下列因素仍可能使基金報酬偏離標的指數報酬，且偏離方向無法預估：
- (一) 本基金可能因應申贖或維持所需曝險比例等因素而需每日進行基金曝險調整，故基金淨值將受到所交易之有價證券或期貨價格波動、交易費用、基金其他必要之費用(如：經理費、保管費、上市費等)或基金整體曝險比例等因素影響而使基金報酬與投資目標產生偏離。
- (二) 本基金投資組合與標的指數相關性將受到基金持有之有價證券或期貨與標的指數之相關性等因素影響。此外，基金投資組合中如持有期貨部位，因期貨的價格發現功能使其對市場信息、多空走勢之價格反應可能不同於所對應的有價證券，因此當市場出現特定信息時，基金淨值將同時承受期貨及所投資之有價證券對市場信息反應不一所產生的價格波動影響，可能使基金報酬將與投資目標產生偏離。有關本基金投資策略請詳見本基金公開說明書【基金概況】壹之十之說明。

(三)本基金指數化策略原則上以完全複製法為主，但如遇特殊情形(包括但不限於成分股流動性不足、暫停交易、基金因應指數調整與申贖、其他市場因素、基金規模難以進行完全複製或有其他不可歸責於經理公司之情形，使基金難以使用完全複製法追蹤標的指數績效等)，將影響基金整體曝險比率，因而使本基金報酬與標的指數產生偏離。

二、本基金為指數股票型基金，主要投資於「NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index)」(即標的指數)之成分股，屬於全球產業股票投資，聚焦於提供 AI 運算能力、雲端基礎設施與能源支持的全球領導企業。本基金係以分散風險、確保基金之安全，以追蹤標的指數表現的回報，並以最小追蹤偏離度(Tracking Difference)為目標經營，在合理風險下，謀求中長期投資利得及投資收益。惟證券之風險無法因分散投資而完全消除，所投資地區政治經濟變動、標的指數成分股於證券交易市場流動性不足、價格波動風險、市場風險及標的指數有授權終止或其他必需更換之情事發生時，可能對本基金追蹤、模擬或複製指數表現之操作方式有影響等因素，均可能產生潛在的風險，雖投資 ETF 具有分散各標的風險效果，惟仍具有相當程度的風險，投資人仍應注意所有投資本基金之風險。依據本基金所追蹤指數之 5 年波動度，及與同類型基金相較，綜合評估本基金主要投資風險、投資策略、投資區域與標的及流動性，並參酌「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」，基金風險報酬等級依基金類型、投資區域或主要投資標的／產業，由低至高，區分為「RR1、RR2、RR3、RR4、RR5」五個風險報酬等級，本基金風險報酬等級為 RR4*。

*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，分類為 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：投資標的產業風險、信用風險、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。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 Sharpe 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)查詢。

三、本基金使用之標的指數為「NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index)」，該指數為客製化指數，與傳統指數間之差異可能會導致指數型商品在持有成分股配置上偏重於例如特定主題、性質、大小規模等之股票，使該指數型商品績效表現未必適宜與傳統指數之表現比較等相關風險，經理公司不保證該指數績效在任何時候的表現均優於市場行情，在某些市場環境下，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。本基金為追蹤客製化指數之基金，相較於追蹤市值加權指數之基金，可能有相當比例投資於市值較小之公司。客製化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 35 頁。

四、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、外匯管制及匯率變動之風險、投資地區政治、社會或經濟變動之風險、商品交易對手之信用風險、從事證券相關商品交易之風險、與其他投資風險等。有關本基金運用限制及投資風險之揭露請詳見本基金公開說明書第 19 頁至第 20 頁及第 29 頁至第 37 頁。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

一、本基金為指數股票型基金，投資於「NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index)」之成分股。

二、基金投資範圍主要為全球，主要聚焦全球 AI 算力與相關基礎建設產業之公司，雖經挑選達適度分散之成分股，惟投資之風險無法完全消除，故本基金適合願意承擔較高風險及波動度，追求中長期合理投資報酬之投資人。

三、投資人應充分了解基金投資特性與風險，並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

本基金本次係首次募集，尚未開始運用。

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	按本基金淨資產價值每年 0.80%之比率，逐日累計計算，並自本基金成立日起每曆月給付乙次。
保管費	1. 本基金淨資產價值低於新臺幣 100 億元(含)時，按每年百分之零點貳壹(0.21%)之比率計算； 2. 本基金淨資產價值超過新臺幣 100 億元時，除收取前述 1.之報酬外，另就基金淨資產價值超過新臺幣 100 億元部分，按每年百分之零點壹捌(0.18%)之比率計算。
上市費及年費	1. 上市審查費：新臺幣 10 萬元。 2. 上市年費：本基金資產規模之 0.03%，每年最高上限為新臺幣 30 萬元。
指數授權相關費用	1. 指數授權費：經理公司自本基金成立日起之指數授權期間內，每年以下列

(註一)		兩者較高者，給付指數授權費予指數提供者：(1)本基金淨資產價值之0.06%計算之數額；或(2)年度最低費用為 20,000 美元。每季末支付授權費用，未滿一季者按比例計算。 2.指數資料授權費：每年就每一指數支付 1,000 美元的固定費用。
借入/出借有價證券應付費用		本基金得辦理有價證券之出借，有關應負擔之費用按相關有價證券借貸契約規定辦理。
成立日（不含當日）前之申購手續費		本基金成立日（不含當日）前，每受益權單位之申購手續費最高不得超過發行價格之2%。實際申購手續費由經理公司依本基金銷售策略及本基金銷售機構之規定作適當調整之。
短期借款費用		借款之利息及利息以外之相關費用(包括但不限於設定費或手續費等費用)依簽訂之借款契約。
召開受益人會議費用		預估每次不超過新臺幣 100 萬元。 (受益人會議並非每年固定召開，故該費用不一定每年發生。)
其他費用(註二)		以實際發生之數額為準。
上市日起透過初級市場申購買回作業之費用	申購手續費	申購手續費(含參與證券商事務處理費)最高不得超過每受益權單位淨資產價值之2%，實際適用費率得由經理公司依基金銷售策略適當調整之。現行之申購手續費為每申購基數新臺幣 5,000 元（含集保公司申購處理服務費，不含參與證券商收取之手續費用）。
	申購交易費用	申購交易費用＝實際申購價金×申購交易費率* *目前本基金申購交易費率收取標準為 0.15%(註)，前述本基金申購交易費率得依有價證券市場現況(含匯率波動)、投資組合交易部位需要調整，最高以2%為限，日後依最新公開說明書規定辦理。 (註)包括但不限於證券商經紀費用(依市場費率為準)、期貨商經紀費用(依市場費率為準)。本基金申購交易費率將視本基金投資組合持有或交易之股票或期貨部位進行必要之調整。
	買回手續費	買回手續費(含參與證券商事務處理費)最高不得超過每受益權單位淨資產價值之2%，實際適用費率得由經理公司依基金銷售策略適當調整之。現行之買回手續費為每買回基數新臺幣 5,000 元（含集保公司買回處理服務費，不含參與證券商收取之手續費用）。
	買回交易費用	買回交易費用＝買回價金×買回交易費率* *目前本基金買回交易費率收取標準為 0.15%(註)，前述本基金買回交易費率得依有價證券市場現況(含匯率波動)、投資組合交易部位需要調整，最高以2%為限，日後依最新公開說明書規定辦理。 (註)包括但不限於證券商經紀費用(依市場費率為準)、期貨商經紀費用(依市場費率為準)。本基金買回交易費率將視本基金投資組合持有或交易之股票或期貨部位進行必要之調整。
	行政處理費(註三)	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。
	買回費用	無
	買回收件手續費	無
短線交易買回費		無

(註一)：客製化指數若遇有變更指數授權費用之因應處理程序及可能對投資人產生之影響：指數授權公司如有調整指數授權費用，須經雙方同意，調整後之費用將反應於本基金應負擔之指數授權相關費用。如經理公司評估認為該調整有重大影響投資人權益時，經理公司有權利不同意接受，本基金所追蹤之標的指數則可能終止授權而導致本基金信託契約終止。但經理公司於指數授權契約終止前，得召開受益人會議通過並洽商提供替代標的指數之其他指數提供者完成簽署其他替代之指數授權契約。

(註二)：包括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；清算費用及訴訟或非訴訟所產生之費用、代為追償之費用(包括但不限於律師費)。(詳見本基金公開說明書【證券投資信託契約主要內容】中捌之說明，第 56-57 頁)

(註三)：行政處理費之計算方式，詳見本基金公開說明書「柒、三、(五)經理公司不接受申購申請、申購撤回或申購失敗時之處理」及「捌、六、買回撤回或買回失敗時之處理」之說明。

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。詳細內容請參見本基金公開說明書第 47-48 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：於經理公司網站 (<https://www.esunam.com>) 及投信投顧公會網站 (https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx) 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(<https://www.esunam.com>)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

玉山投信服務電話：(02)8172-5588

投資警語

- 一、本基金經向金融監督管理委員會或其指定機構申報生效，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，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。
- 二、**本基金自成立日起至上市日（不含當日）前，經理公司或所委任之基金銷售機構不接受本基金受益權單位數之申購或買回。本基金受益憑證之上市買賣，應依證券交易市場有關規定辦理。**
- 三、本基金自成立日起，即依據所追蹤之標的指數進行投資布局，基金投資組合成分價格波動將會影響基金淨值表現。投資人於基金成立日(不含當日)前參與申購所買入的基金每受益權單位之發行價格，不等同於基金掛牌上市之價格，參與申購投資人需自行承擔基金成立日起至上市日止期間之基金淨資產價格波動所產生的折/溢價風險，本基金上市後的次級市場成交價格亦可能不同於基金每營業日結算所得之淨值，而有折/溢價之交易風險。本基金受益憑證掛牌後之買賣成交價格無升降幅度限制，並應依臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱臺灣證交所）有關規定辦理。
- 四、本基金以追蹤標的指數報酬為操作目標，而標的指數之成分證券價格波動將影響標的指數的走勢，當標的指數的成分證券價格波動劇烈或變化時，本基金之淨資產價值亦承受大幅波動的風險。
- 五、**本基金於上市日後將依臺灣證交所規定於臺灣證券交易時間內提供盤中估計淨值供投資人參考。計算盤中估計淨值因評價時點及資訊來源不同，與實際基金淨值計算或有差異，投資人應注意盤中估計淨值與實際淨值可能有誤差值之風險，經理公司提供的盤中估計淨值僅供投資人參考，實際淨值應以本公司最終公告之每日淨值為準。**
- 六、指數編製公司免責聲明：經許可使用來源 ICE Data Indices, LLC(以下稱「ICE Data」)。NYSE TIP 未來全球算力及太空基礎建設指數(NYSE TIP Global AI Computing & Space Infrastructure Index) (以下稱「指數」)係 ICE Data 或其關係企業之服務標章／商標。上述商標與該指數一併授權予玉山證券投資信託股份有限公司（以下稱「玉山投信」），以用於玉山未來全球算力 ETF 基金（以下稱「本基金」）。玉山投信或本基金皆非由 ICE Data、其關係企業或第三方供應商（以下合稱「ICE Data 及其供應商」）贊助、背書、銷售或推廣。ICE Data 及其供應商不就一般投資證券、本產品、信託或該指數追蹤一般股市表現之能力，作出任何投資建議或保證。ICE Data 與玉山投信之唯一關係，僅為授權使用若干商標、商號及本指數或其組成部分。本指數係由 ICE Data 自行決定、組成及計算，與玉山投信、本基金或其持有人無關。ICE Data 在決定、組成或計算本指數時，無義務考量玉山投信或本基金的需求。ICE Data 不負責，亦未參與決定本基金之發行時間、價格、數量，或本基金定價、銷售、購買或贖回所依據之計算公式。除部分客製化指數計算服務外，ICE Data 所提供之所有資訊均屬普遍之性質，並非依據玉山投信或任何其他個人、實體或團體之需求量身訂製。ICE Data 對於本基金之管理、行銷或交易，概無任何義務或責任。ICE Data 並非法人投資顧問。將某一證券納入指數，並不代表 ICE Data 建議購買、出售或持有該證券，亦不視為投資建議。
- ICE Data 及其供應商對於指數、指數資料及任何包含於其中、與之相關或衍生之資訊（以下稱「指數資料」），不提供任何明示或默示之保證與聲明，包括但不限於適售性或特定目的或用途之適用性保證。ICE DATA 及其供應商對於指數或指數資料之充分性、正確性、及時性或完整性，概不負損害賠償或任何責任。該等資料係以「現況提供」之方式提供，使用風險由使用者自行承擔。
- 七、基金的配息可能由收益平準金中支付。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。本基金配息不代表基金實際報酬，且過去配息不代表未來配息；基金淨值可能因市場因素而上下波動。關於淨值組成項目，投資人可至玉山投信理財網／基金產品報酬&風險／基金配息資訊(<https://www.esunam.com>)查詢。
- 八、**本基金不受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障。故投資本基金可能發生部分或全部本金之損失，最大可能損失則為全部投資金額。**
- 九、**如因基金交易所生紛爭，投資人得先向經理公司申訴，如不接受前開申訴處理結果或經理公司未在三十日內處理時，得在六十日內向金融消費評議中心申請評議。投資人亦得向投信投顧公會申訴、向證券投資人及期貨交易人保護中心申請調處或向法院起訴。**
- 十、本基金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。