

野村證券投資信託股份有限公司 函



地址：110 台北市信義路五段 7 號 30 樓
聯絡電話：02-8101-5501

受文者：如正本行文單位

發文日期：中華民國 110 年 5 月 18 日

發文字號：野村信字第 1100000273 號

附件：境外基金手續費後收級別費用結構聲明書

主旨：檢附新修訂之『境外基金手續費後收級別費用結構聲明書』，詳如說明，敬請 查照。

說明：

- 一、依投信投顧公會 107 年 05 月 08 日中信顧字 1070051117 號函辦理。
- 二、檢附本公司擔任境外基金野村基金(愛爾蘭系列)總代理人，新修訂之手續費後收級別費用結構聲明書。
最新之境外基金手續費後收級別費用結構聲明書，請於 110 年 06 月 18 日後至境外基金資訊觀測站查詢。
- 三、謹提請 貴公司於銷售境外基金手續費後收級別時，務必向投資人清楚說明境外基金手續費前收與後收之費用結構及釋例計算，待投資人充分瞭解後，始簽署聲明書，以確保投資權益。
- 四、以上說明，祈請 配合辦理。

總經理 馬文玲

正本：台北富邦商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、凱基商業銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、凱基證券股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、三信商業銀行股份有限公司、鉅亨證券投資顧問股份有限公司、元大證券股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公

境外基金手續費後收級別費用結構聲明書

台端擬申購之境外基金手續費後收級別與其他各級別費用結構比較列示及計算範例如下，這些表格顯示您申購本基金，未來可能需要支付的各項費用。

野村基金(愛爾蘭系列)-美國高收益債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

一、由投資人於交易時支付的費用率

項目 / 基金級別	BD 美元類股		TD 美元類股
申購手續費 (實際費率可能依銷售情形而異)	0%		2%
贖回時收取遞延銷售手續費 (CDSC)	未滿 1 年	3%	-
	1 年(含)~2 年	2%	
	2 年(含)~3 年	1%	
	期滿 3 年轉 TD 級別	0%	
轉換費	0%		0%
買回費	0%		0%

二、每年由基金資產支付的費用率

項目 / 基金級別	BD 美元類股	TD 美元類股
經理費	1.7%	1.7%
保管費	最高 0.4125%	最高 0.4125%
分銷費	1%	-
績效費	-	-
行政管理人費用	0.015%~0.045%*	0.015%~0.045%*
基金總費用率**	2.79%	1.79%

* (1)年費率介於 0.015%至 0.045%間，且不得超過傘型基金下所有子基金每年合計價值的 0.045%，且受每檔子基金合計最低年費 48,000 美元(外加加值稅，如有者)的限制；(2)有權收取按子基金推出的每個股份類別 333.33 美元計算之月費(此項費用不適用於推出的子基金前三個股份類別)；(3)行政管理人有權收取每檔子基金每年登記費 10,000 美元。

**基金總費用率為最近年度各基金級別之實際費用率

三、計算範例

假設：投資人投入資金新臺幣 10 萬元，並在各期間之期末贖回，年化報酬率 5%，計算持有期間累積總費用如下表，詳細計算內容請詳閱背頁說明。

基金級別 / 持有期間	1 年	2 年	3 年	4 年
TD 級別	3,842	5,741	7,700	9,720
BD 級別	5,930	7,920	9,972	10,970

(以下書面簽署適用)

本人(投資人)_____於申購本基金前,對上述境外基金手續費前收及後收級別費用結構已充分瞭解,並明瞭後收級別基金手續費雖可遞延收取,惟每年仍需支付分銷費,可能造成實際負擔費用增加,特此聲明。

此致

_____股份有限公司

投資人簽名 / 蓋章: _____ 日期: _____

野村基金(愛爾蘭系列)-美國高收益債券基金 (TD美元類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	3,842	5,741	7,700	9,720
第1年度費用(TD1)	3,842	3,842	3,842	3,842
第2年度費用(TD2)		1,899	1,899	1,899
第3年度費用(TD3)			1,959	1,959
第4年度費用(TD4)				2,020

TD 美元計算式: 前收申購手續費 100,000*2%+基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率 1.79%)

[註: 基金年末資產淨值除包括 5%之年化報酬成長外,亦納入基金所收取相關費用(1.79%)之影響]

$$TD1: 100,000*2\% + (98,000*1.05)*1.79\% = 2,000 + 1,842 = 3,842$$

$$TD2: ((98,000*1.05) - 1,842)*1.05*1.79\% = 101,058*1.05*1.79\% = 1,899$$

$$TD3: (((101,058*1.05) - 1,899)*1.05*1.79\% = 104,212*1.05*1.79\% = 1,959$$

$$TD4: (((104,212*1.05) - 1,959)*1.05*1.79\% = 107,464*1.05*1.79\% = 2,020$$

計算範例之申購手續費以 2%來計算,實際申購手續費費率依各家銷售機構規定辦理

野村基金(愛爾蘭系列)-美國高收益債券基金 (BD美元類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	5,930	7,920	9,972	10,970
第1年度費用(BD1)	5,930	2,930	2,930	2,930
第2年度費用(BD2)		4,990	2,990	2,990
第3年度費用(BD3)			4,052	3,052
第4年度費用(BD4)				1,999

BD 美元計算式: 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率 2.79%)+後收遞延銷售手續費(如有)

[註: 基金年末資產淨值除包括 5%之年化報酬成長外,亦納入基金所收取相關費用(2.79%)之影響]

[註: 本例中, BD 級別後收遞延銷售手續費最高為 3%, 分三年逐年遞減 1%, 即投資持有滿一年後贖回,

後收遞延銷售手續費降至 2%。於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費。以此類推。故投資持有滿三年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿三年起自動轉換成 TD 級別。]

$$BD1 : (100,000 \times 1.05) \times 2.79\% + 100,000 \times 3\%(\text{CDSC}) = 2,930 + 3,000 = 5,930$$

BD2 :

$$((100,000 \times 1.05) - 2,930) \times 1.05 \times 2.79\% + 100,000 \times 2\%(\text{CDSC}) = 102,071 \times 1.05 \times 2.79\% + 100,000 \times 2\% = 2,990 + 2,000 = 4,990$$

$$BD3 : ((102,071 \times 1.05) - 2,990) \times 1.05 \times 2.79\% + 100,000 \times 1\%(\text{CDSC}) = 104,184 \times 1.05 \times 2.79\% + 100,000 \times 1\% = 3,052 + 1,000 = 4,052$$

$$BD4 : ((104,184 \times 1.05) - 3,052) \times 1.05 \times 1.79\% = (106,341 \times 1.05) \times 1.79\% = 1,999$$

[註：轉為 TD 級別故基金收取之相關費用降為 1.79%]

境外基金手續費後收級別費用結構聲明書

台端擬申購之境外基金手續費後收級別與其他各級別費用結構比較列示及計算範例如下，這些表格顯示您申購本基金，未來可能需要支付的各項費用。

野村基金(愛爾蘭系列)-全球高收益債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)

一、 由投資人於交易時支付的費用率

項目 / 基金級別	BD 美元類股		TD 美元類股
申購手續費 (實際費率可能依銷售情形而異)	0%		2%
贖回時收取遞延銷售手續費 (CDSC)	未滿 1 年	3%	-
	1 年(含)~2 年	2%	
	2 年(含)~3 年	1%	
	期滿 3 年轉 TD 級別	0%	
轉換費	0%		0%
買回費	0%		0%

二、 每年由基金資產支付的費用率

項目 / 基金級別	BD 美元類股	TD 美元類股
經理費	1.7%	1.7%
保管費	最高 0.4125%	最高 0.4125%
分銷費	1%	-
績效費	-	-
行政管理人費用	0.015%~0.045%*	0.015%~0.045%*
基金總費用率**	2.95%	1.80%

* (1)年費率介於 0.015%至 0.045%間，且不得超過傘型基金下所有子基金每年合計價值的 0.045%，且受每檔子基金合計最低年費 48,000 美元(外加增值稅，如有者)的限制；(2)有權收取按子基金推出的每個股份類別 333.33 美元計算之月費 (此項費用不適用於推出的子基金前三個股份類別)；(3)行政管理人有權收取每檔子基金每年登記費 10,000 美元。

**基金總費用率為最近年度各基金級別之實際費用率。

三、 計算範例

假設：投資人投入資金新臺幣 10 萬元，並在各期間之期末贖回，年化報酬率 5%，計算持有期間累積總費用如下表，詳細計算內容請詳閱背頁說明。

基金級別 / 持有期間	1年	2年	3年	4年
TD級別	3,852	5,762	7,731	9,762
BD級別	6,098	8,254	10,470	11,470

(以下書面簽署適用)

本人(投資人)_____於申購本基金前,對上述境外基金手續費前收及後收級別費用結構已充分瞭解,並明瞭後收級別基金手續費雖可遞延收取,惟每年仍需支付分銷費,可能造成實際負擔費用增加,特此聲明。

此致

_____股份有限公司

投資人簽名 / 蓋章: _____ 日期: _____

野村基金(愛爾蘭系列)-全球高收益債券基金 (TD美元類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	3,852	5,762	7,731	9,762
第1年度費用(TD1)	3,852	3,852	3,852	3,852
第2年度費用(TD2)		1,910	1,910	1,910
第3年度費用(TD3)			1,969	1,969
第4年度費用(TD4)				2,030

TD 美元計算式: 前收申購手續費 $100,000 \times 2\% +$ 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值 * 基金總費用率 1.80%)

[註: 基金年末資產淨值除包括 5% 之年化報酬成長外, 亦納入基金所收取相關費用(1.80%) 之影響]

$$TD1: 100,000 \times 2\% + (98,000 \times 1.05) \times 1.80\% = 2,000 + 1,852 = 3,852$$

$$TD2: ((98,000 \times 1.05) - 1,852) \times 1.05 \times 1.80\% = 101,048 \times 1.05 \times 1.80\% = 1,910$$

$$TD3: ((101,048 \times 1.05) - 1,910) \times 1.05 \times 1.80\% = 104,190 \times 1.05 \times 1.80\% = 1,969$$

$$TD4: ((104,190 \times 1.05) - 1,969) \times 1.05 \times 1.80\% = 107,431 \times 1.05 \times 1.80\% = 2,030$$

計算範例之申購手續費以 2% 來計算。實際申購手續費費率依各家銷售機構規定辦理

野村基金(愛爾蘭系列)-全球高收益債券基金 (BD美元類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	6,098	8,254	10,470	11,470
第1年度費用(BD1)	6,098	3,098	3,098	3,098
第2年度費用(BD2)		5,156	3,156	3,156
第3年度費用(BD3)			4,216	3,216
第4年度費用(BD4)				2,000

BD 美元計算式: 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值 * 基金總費用率 2.95%) + 後收遞延銷售手續費(如有)

[註: 基金年末資產淨值除包括 5% 之年化報酬成長外, 亦納入基金所收取相關費用(2.95%) 之影響]

[註: 本例中, BD 級別後收遞延銷售手續費最高為 3%, 分三年逐年遞減 1%, 即投資持有滿一年後贖回, 後收遞延銷售手續費降至 2%, 於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費, 以此類推, 故投資持有滿三年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿三年起自動轉換成 TD 級別。]

$$BD1: (100,000 \times 1.05) \times 2.95\% + 100,000 \times 3\% (CDSC) = 3,098 + 3,000 = 6,098$$

BD2:

$$((100,000 \times 1.05) - 3,098) \times 1.05 \times 2.95\% + 100,000 \times 2\% (CDSC) = 101,903 \times 1.05 \times 2.95\% + 100,000 \times 2\% = 3,156 + 2,000 = 5,156$$

境外基金手續費後收級別費用結構聲明書

台端擬申購之境外基金手續費後收級別與其他各級別費用結構比較列示及計算範例如下，這些表格顯示您申購本基金，未來可能需要支付的各項費用。

野村基金(愛爾蘭系列)-日本策略價值基金

一、由投資人於交易時支付的費用率

項目 / 基金級別	B 美元避險類股		T 美元避險類股
申購手續費 (實際費率可能依銷售情形而異)	0%		3%
贖回時收取遞延銷售手續費 (CDSC)	未滿 1 年	3%	-
	1 年(含)~2 年	2%	
	2 年(含)~3 年	1%	
	期滿 3 年轉 T 級別	0%	
轉換費	0%		0%
買回費	0%		0%

二、每年由基金資產支付的費用率

項目 / 基金級別	B 美元避險類股	T 美元避險類股
經理費	2.0%	2.0%
保管費	最高 0.4125%	最高 0.4125%
分銷費	1%	-
績效費	-	-
行政管理人費用	0.015%~0.045%*	0.015%~0.045%*
基金總費用率**	2.38%	2.00%

* (1) 年費率介於 0.015% 至 0.045% 間，且不得超過傘型基金下所有子基金每年合計價值的 0.045%，且受每檔子基金合計最低年費 48,000 美元(外加加值稅，如有者)的限制；(2) 有權收取按子基金推出的每個股份類別 333.33 美元計算之月費(此項費用不適用於推出的子基金前三個股份類別)；(3) 行政管理人有權收取每檔子基金每年登記費 10,000 美元。

** 基金總費用率為最近年度各基金級別之實際費用率。

三、計算範例

假設：投資人投入資金新臺幣 10 萬元，並在各期間之期末贖回，年化報酬率 5%，計算持有期間累積總費用如下表，詳細計算內容請詳閱背頁說明。

基金級別 / 持有期間	1年	2年	3年	4年
T美元避險類股	5,037	7,133	9,290	11,509
B美元避險類股	5,499	7,060	8,686	9,948

(以下書面簽署適用)

本人(投資人)_____於申購本基金前，對上述境外基金手續費前收及後收級別費用結構已充分瞭解，並明瞭後收級別基金手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付分銷費，可能造成實際負擔費用增加，特此聲明。

此致

_____股份有限公司

投資人簽名 / 蓋章：_____日期：_____

野村基金(愛爾蘭系列)-日本策略價值基金(T美元避險類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	5,037	7,133	9,290	11,509
第1年度費用(T1)	5,037	5,037	5,037	5,037
第2年度費用(T2)		2,096	2,096	2,096
第3年度費用(T3)			2,157	2,157
第4年度費用(T4)				2,219

T 美元計算式：前收申購手續費 $100,000 \times 2\% +$ 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值 \times 基金總費用率 2.00%)

[註：基金年末資產淨值除包括 5% 之年化報酬成長外，亦納入基金所收取相關費用(2.00%) 之影響]

T1： $100,000 \times 3\% + (97,000 \times 1.05) \times 2.00\% = 3,000 + 2,037 = 5,037$

T2： $((97,000 \times 1.05) - 2,037) \times 1.05 \times 2.00\% = 99,813 \times 1.05 \times 2.00\% = 2,096$

T3： $((99,813 \times 1.05) - 2,096) \times 1.05 \times 2.00\% = 102,708 \times 1.05 \times 2.00\% = 2,157$

T4： $((102,708 \times 1.05) - 2,157) \times 1.05 \times 2.00\% = 105,686 \times 1.05 \times 2.00\% = 2,219$

計算範例之申購手續費以 2% 來計算。實際申購手續費費率依各家銷售機構規定辦理

野村基金(愛爾蘭系列)-日本策略價值基金(B 美元避險類股)	1年	2年	3年	4年
期末贖回累積總費用	5,499	7,060	8,686	9,948
第1年度費用(B1)	5,499	2,499	2,499	2,499
第2年度費用(B2)		4,561	2,561	2,561
第3年度費用(B3)			3,626	2,626
第4年度費用(B4)				2,262

B 美元計算式: 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率 2.38%)+後收遞延銷售手續費(如有)
 [註: 基金年末資產淨值除包括 5%之年化報酬成長外, 亦納入基金所收取相關費用(2.38%)之影響]

[註: 本例中, B 級別後收遞延銷售手續費最高為 3%, 分三年逐年遞減 1%, 即投資持有滿一年後贖回, 後收遞延銷售手續費降至 2%, 於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費, 以此類推, 故投資持有滿三年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿三年起自動轉換成 T 級別。]

B1 : $(100,000*1.05)*2.38\% + 100,000*3\%(CDSC) = 2,499+3,000 = 5,499$

B2 :

$((100,000*1.05)-2,499)*1.05*2.38\%+100,000*2\%(CDSC)=102,501*1.05*2.38\%+100,000*2\%=2,561+2,000 = 4,561$

B3 : $((102,501*1.05)-2,561)*1.05*2.38\%+100,000*1\%(CDSC)=105,065*1.05*2.38\% + 100,000*1\% = 2,626+1,000 = 3,626$

B4 : $((105,065*1.05)-2,626)*1.05*2.00\%=(107,692*1.05)*2.00\% = 2,262$

[註: 轉為 T 級別故基金收取之相關費用降為 2.00%]