

## 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。

### NN (L) 食品飲料基金(本基金之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                    | NN (L) 食品飲料基金Y<br>股美元              | NN (L) 食品飲料基金X<br>股美元 |
|------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| 申購手續費<br>(實際費率可能依<br>銷售情形而異) | 0%                                 | 3%                    |
| 贖回時收取遞延<br>銷售手續費<br>(CDSC)   | 1Y 3%<br>2Y 2%<br>3Y 1%<br>4Y 轉X級別 | 0%                    |
| 轉換費(實際費率<br>可能依銷售機構<br>而異)   | 最高1%                               | 最高1%                  |
| 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                            | NN (L) 食品飲料基金<br>Y股美元 | NN (L) 食品飲料基金<br>X股美元 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 經理費Management Fee                    | 2%                    | 2%                    |
| 保管費depository fee                    | 內含於固定服務費              | 內含於固定服務費              |
| 分銷費distribution fee                  | 1%                    | 0%                    |
| 績效費performance fee                   | 0%                    | 0%                    |
| 固定服務費Fixed service fee               | 0.25%                 | 0.25%                 |
| 股份級別分離管理費用Share<br>class overlay fee | 0%                    | 0%                    |
| 申購稅subscription tax                  | 0.05%                 | 0.05%                 |
| 基金總費用率Ongoing Charges                | 3.30%                 | 2.31%                 |

\*基金總費用率為最新年度財報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     |
|-------------------|-------|-------|--------|--------|
| NN (L) 食品飲料基金Y股美元 | 6,465 | 8,983 | 11,555 | 13,094 |
| NN (L) 食品飲料基金X股美元 | 5,353 | 7,766 | 10,241 | 12,781 |

(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

玉山商業銀行股份有限公司

投資人請親簽或蓋原留印鑑：

日期：

| NN (L) 食品飲料基金X股美元 | 1年    | 2年    | 3年     | 4年     |
|-------------------|-------|-------|--------|--------|
| 期末贖回累積總費用         | 5,353 | 7,766 | 10,241 | 12,781 |
| 第1年度費用            | 5,353 | 5,353 | 5,353  | 5,353  |
| 第2年度費用            |       | 2,413 | 2,413  | 2,413  |
| 第3年度費用            |       |       | 2,475  | 2,475  |
| 第4年度費用            |       |       |        | 2,539  |

X 股美元計算式:前收申購手續費  $100,000 \times 3\%$  + 基金管理相關費用(即基金年末資產淨值\*基金總費用率 2.31%)

[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(2.31%)之影響]

X1 :  $100,000 \times 3\% + (97,000 \times 1.05) \times 2.31\% = 3,000 + 2,353 = 5,353$

X2 :  $((97,000 \times 1.05) - 2,353) \times 1.05 \times 2.31\% = 99,497 \times 1.05 \times 2.31\% = 2,413$

X3 :  $((99,497 \times 1.05) - 2,413) \times 1.05 \times 2.31\% = 102,059 \times 1.05 \times 2.31\% = 2,475$

X4 :  $((102,059 \times 1.05) - 2,475) \times 1.05 \times 2.31\% = 104,686 \times 1.05 \times 2.31\% = 2,539$

計算範例之申購手續費以3%來計算。實際申購手續費率依各家銷售機構規定辦理

| NN (L) 食品飲料基金Y股美元 | 1年    | 2年    | 3年     | 4年     |
|-------------------|-------|-------|--------|--------|
| 期末贖回累積總費用         | 6,465 | 8,983 | 11,555 | 13,094 |
| 第1年度費用            | 6,465 | 3,465 | 3,465  | 3,465  |
| 第2年度費用            |       | 5,518 | 3,518  | 3,518  |
| 第3年度費用            |       |       | 4,572  | 3,572  |
| 第4年度費用            |       |       |        | 2,539  |

Y 股美元計算式：基金管理相關費用(即基金年末資產淨值\*基金總費用率 3.30%)+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(3.30%)之影響]

[註：本例中，Y 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 X 級別。]

Y1 :  $(100,000 \times 1.05) \times 3.30\% + 100,000 \times 3\%(\text{CDSC}) = 3,465 + 3,000 = 6,465$

Y2 :  $((100,000 \times 1.05) - 3,465) \times 1.05 \times 3.30\% + 100,000 \times 2\%(\text{CDSC}) = 101,535 \times 1.05 \times 3.30\% + 100,000 \times 2\% = 3,518 + 2,000 = 5,518$

Y3 :  $((101,546 \times 1.05) - 3,518) \times 1.05 \times 3.30\% + 100,000 \times 1\%(\text{CDSC}) = 103,094 \times 1.05 \times 3.30\% + 100,000 \times 1\% = 3,572 + 1,000 = 4,572$

Y4 :  $((103,094 \times 1.05) - 3,572) \times 1.05 \times 2.31\% = (104,676 \times 1.05) \times 2.31\% = 2,539$

[註：轉為 X 級別故基金收取之相關費用降為 2.31%]