

南方東英沙特阿拉伯 ETF (上市類別)
CSOP ETF 系列的子基金*
(*此傘子基金包含合成交易所買賣基金)

南方東英資產管理有限公司

2024 年 7 月 10 日

- 本產品乃被動式交易所買賣基金。
- 本概要向閣下提供有關本產品的重要資料。
- 本概要是章程的一部分。
- 閣下不應單憑本概要投資本產品。

資料便覽

股份代號：	港元櫃台：2830 人民幣櫃台：82830
每手交易數量：	港元櫃台：10 個單位 人民幣櫃台：10 個單位
基金經理：	南方東英資產管理有限公司
受託人及過戶處：	滙豐機構信託服務（亞洲）有限公司
託管人：	香港上海滙豐銀行有限公司
分託管人：	滙豐沙特阿拉伯
相關指數：	富時沙特阿拉伯指數（淨總回報）
基本貨幣：	沙特阿拉伯里亞爾（「沙特里亞爾」）
交易貨幣：	港元櫃台：港元（「港元」） 人民幣櫃台：人民幣（「人民幣」）
全年經常性開支比率：	估計為 1.20% #
估計年度跟蹤偏離度：	估計為 -1.30% ##
派息政策：	每年 12 月，由基金經理酌情釐定。分派可從資本中支付或實際從資本中支付，並減少子基金的資產淨值（「資產淨值」）。所有單位（不論於港元或人民幣櫃台交易）將僅以港元作出分派。然而，概不保證會定期派息或分派的金額（如有）。
本基金的財政年度終結日：	12 月 31 日
ETF 網站：	http://www.csopasset.com/tc/products/hk-sau （此網站未經證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）審閱）

#該經常性開支比率是以由子基金的發行日至 2023 年 12 月 31 日期間的實際開支為基礎的年度預測，並代表以上市類別單位（定義見下文）的資產淨值的百分比表示記入上市類別單位的預計經常性開支。實際數據可能與此預計數據有所不同，且每年均可能有所變動。

該數據為估計年度跟蹤偏離度。投資者應參閱 ETF 網站以獲得更加更新的實際跟蹤偏離度信息。

這是甚麼產品？

南方東英沙特阿拉伯 ETF（「子基金」）是 CSOP ETF 系列*（*此傘子基金包含合成交易所買賣基金）（「信託」）的子基金，信託是根據香港法例成立的傘子單位信託。子基金是《單位信託及互惠基金守則》（「守則」）第 8.6 章所界定的被動式管理指數追蹤交易所買賣基金。

子基金提供上市類別單位（「上市類別單位」）及非上市類別單位（「非上市類別單位」）。本概要載有關於發售上市類別單位的資料，而除另有指明外，本概要凡提及「單位」均指「上市類別單位」。有關非上市類別單位的資料，投資者應參閱另一份概要。

上市類別單位在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市，且猶如股票一樣在聯交所買賣。

子基金乃實物 ETF，主要投資於沙特阿拉伯的證券交易所（「沙特交易所」）上市的股本證券。子基金以沙特里亞爾計價。

目標及投資策略

目標

子基金的投資目標是提供緊貼富時沙特阿拉伯指數（淨總回報）（「相關指數」）表現的投資業績（扣除費用及開支前）。概不保證子基金將達致其投資目標。

投資策略

基金經理擬採用實物代表性抽樣策略和合成代表性抽樣策略的組合，以達致子基金的投資目標。子基金將(i)主要採用實物代表性抽樣策略，將其資產淨值的最多100%投資於整體與相關指數具有高度相關性的代表性證券組合；及(ii)當基金經理相信該等投資對子基金有利，並將有助於子基金實現其投資目標時，將採用合成代表性抽樣策略作為輔助策略，將其資產淨值的最多50%投資於金融衍生工具（「金融衍生工具」），包括期貨及掉期。

實物代表性抽樣策略

子基金主要採用實物代表性抽樣策略，通過將其資產淨值的最多100%投資於整體與相關指數具有高度相關性的代表性證券組合，但其成份股本身可能是亦可能不是相關指數的成份股（「指數證券」）。在採用實物代表性抽樣策略時，子基金可能會亦可能不會持有所有指數證券，並可能持有不是指數證券的證券。

子基金可將其資產淨值的最多 100%直接投資於沙特交易所上市的股本證券。

子基金已根據沙特阿拉伯合資格境外投資者規則（定義見章程）在沙特阿拉伯資本市場管理局（「CMA」）註冊為合資格境外投資者（「沙特阿拉伯 QFI」）。由於子基金為沙特阿拉伯 QFI，其可以投資於沙特交易所上市的股份，惟須遵守沙特阿拉伯 QFI 規則及沙特阿拉伯資本市場法（「沙特阿拉伯資本市場法」）下適用的外資所有權限制。基金經理將密切監察子基金就適用的外資所有權限制相關的持倉，確保南方東英沙特阿拉伯 ETF（作為沙特阿拉伯 QFI）於發行人的上市股份或可換股債務工具的所有權不會超越任何適用的限制（更多詳情載於下文「外資所有權限制風險」的風險因素）。

合成代表性抽樣策略

子基金的合成代表性抽樣策略涉及將其資產淨值的最多50%投資於金融衍生工具，包括期貨及掉期。基金經理僅於其認為該等投資將有助於子基金達致其投資目標並對子基金有利的情況下，方會採用合成代表性抽樣策略。子基金可能投資的期貨將是指數期貨，以管理對相關指數成份股的投資風險。另一方面，子基金可能投資的掉期將是融資總回報掉期交易，子基金將轉交相關部分的現金予掉期對手方，而掉期對手方將讓子基金獲取／承擔相關證券（扣除間接成本）的經濟收益／損失。子基金在期貨和掉期投資方面的預期資產淨值比例將分別不超過其資產淨值的20%及50%，及合共不超過其資產淨值的50%。

子基金將承擔掉期費用，該費用包括與掉期交易相關的所有費用，並由基金經理與掉期對手方根據實際市場情況按每個個案商討及達成共識。掉期費用代表經紀佣金及掉期交易對手方為相關對沖融資的成本。

目前，預期掉期費用每年為名義掉期金額的**0.8%至1.6%**[^]（即每年為子基金資產淨值的**0.4%至0.8%**[^]）。該等數字僅為最佳估計，實際掉期費用可能會因實際市場情況而偏離上述估計。掉期費用每日累計并分攤至當月。子基金須支付的最高平倉費（包括任何提前終止掉期的費用）為平倉的每筆掉期交易名義金額的**0.50%**[^]。基金經理將在子基金的半年度及年度財務報告中披露掉期費用。掉期費將由子基金承擔，因此可能對子基金的資產淨值及表現產生不利影響，並可能導致較高的跟蹤誤差。

子基金對指數證券的投資（不論是透過直接投資或透過金融衍生工具）將與該等指數證券在相關指數中的比重（即比例）大致相同。基金經理可使子基金偏離指數權重，條件是任何成份股與指數權重的最高偏離幅度不超過**3%**或基金經理於諮詢證監會後所釐定的其他百分比。

子基金的全部持倉可在基金經理的網站上查閱，並將每日更新。

下圖顯示子基金的投資策略：



證券借貸交易

基金經理可代表子基金進行最多達其資產淨值的**50%**，預期為其淨資產值的約**20%**的證券借貸交易。基金經理能隨時收回借出證券。作為證券借貸交易的一部分，子基金必須收取至少相當於借出證券（包括利息、股息及其他最終權利）價值**100%**的現金及/或非現金抵押品，每日按市價計值。有關安排的詳情，請參閱章程第一部分「證券融資交易」一節及章程第二部分子基金附錄。

其他投資

子基金可將不超過**10%**的資產淨值投資於集體投資計劃，集體投資計劃可能是追蹤與相關指數具有高度相關性的指數的交易所買賣基金或非上市指數追蹤基金。根據守則的所有適用規定，該等集體投資計劃可以是合資格計劃或獲證監會認可或屬不合資格計劃且未獲證監會認可的計劃，包括由基金經理或其關連人士或其他第三方管理的計劃。就守則第**7.11**、**7.11A**及**7.11B**而言及依照該等條文，對交易所買賣基金作出的任何投資均被視為及當作集體投資計劃。

子基金亦可將其不多於**5%**的資產淨值投資於現金及貨幣市場基金作現金管理用途。

除上文所述外，子基金亦可投資於金融衍生工具作對沖用途。基金經理現時並無訂立銷售及回購交易、逆回購交易及其他類似場外交易。

[^] 正數指由子基金承擔的費用。負數表示費用由掉期交易對手方向子基金支付。

倘(i)基金經理擬投資於銷售及回購交易、逆回購交易及其他類似場外交易；或(ii)基金經理有意採納實物代表性抽樣策略和合成代表性抽樣策略的組合以外的投資策略，將會事先尋求證監會批准（如適用監管規定要求）並會向單位持有人發出不少於一個月（或適用監管規定准許的較短期間）的事先通知。

指數

相關指數是一個可投資、經自由流通量及外資所有權限制調整的市值加權指數，代表富時全球股票指數系列（「**系列**」）成分股中具有沙特阿拉伯國籍的大型及中型上市公司的表現。該系列涵蓋全球可投資股票市值的 99%。

系列中，中東及非洲地區的成份股須經過可投資權重篩選（包括就自由流通量及外資所有權限制進行調整）、流動性篩選及交易篩選。然後，通過上述篩選的中東和及非洲地區的公司按其總市值由大至小順序排列，並選擇區域範圍中權重最高的 98%組成相關指數的投資範圍。投資範圍內(i)被指定為沙特阿拉伯國籍及(ii)由大中型公司(即在投資範圍內排名前 90%的公司)發行的證券將被納入相關指數。就上述而言，僅會挑選在沙特交易所主板上市的普通股納入相關指數。

相關指數以沙特里亞爾計價及報價。

相關指數由富時國際有限公司（FTSE International Limited）（「**指數提供者**」）編製及管理。基金經理（及其每名關連人士）均獨立於指數提供者。

相關指數為淨總回報指數，其反映扣除任何預扣稅後股息或分派的再投資。

相關指數於 2019 年 3 月 18 日推出，於 2019 年 3 月 15 日的基準水平為 3191.7338774332215。於 2024 年 3 月 22 日，相關指數總市值為 3,408.2 億美元，有 60 隻成份股。

有關相關指數成份股的最新名單及其各自的權重，以及有關相關指數的其他資料及其他重要新聞，可於指數提供者的網站<https://www.ftserussell.com/products/indices/wisauntu>取得（該網站的內容未經證監會審閱）。

彭博代號：WISAUNT
Refinitiv: .TFTWISAUNTL

運用衍生工具／投資衍生工具

子基金的衍生工具風險承擔淨額可最多達其資產淨值的 50%。

主要風險是甚麼？

投資涉及風險。請參閱章程以了解風險因素等詳情。

1. 投資風險

- 子基金並不保證本金獲得償付，閣下或會蒙受投資損失。概不保證子基金將達致其投資目標。
- 子基金採用被動方式管理，而由於子基金本身的投資性質，基金經理無權採取對策適應市場變動。相關指數下跌時，預期子基金的價值會出現相應的跌幅。

2. 股市風險

- 子基金對股票證券的投資涉及一般的市場風險，其價值可能會因各種因素而波動，例如投資情緒的變化、政治和經濟狀況以及特定的發行人因素。

- 相對於市值較大的公司，中型市值公司的股票流通性一般相對較低，股價的波幅亦較易受不利經濟形勢的影響。

3. 沙特阿拉伯的集中風險及新興市場風險

- *沙特阿拉伯的集中風險*—子基金的投資集中於沙特阿拉伯。子基金的價值可能更容易受到沙特阿拉伯不利的經濟、政治、政策、外匯、流動性、稅務、法律或監管事件的影響，並可能因此比投資組合較多元化的基金更具波動性。
- *經濟風險*—沙特阿拉伯的經濟以石油出口為主導。因此，石油價格的持續下跌可能對沙特阿拉伯經濟的各個方面產生負面影響。大中東地區的任何不穩定性亦可能對沙特阿拉伯的經濟產生不利影響。
- *政治風險*—子基金的表現可能受到沙特阿拉伯政治發展、政府政策變化及監管要求變化的影響。由於地緣政治事件，沙特阿拉伯以往與世界各地的經濟夥伴（包括中東其他國家）關係緊張。政府未來的行動可能會對沙特阿拉伯的經濟狀況產生重大影響，從而可能會影響到私營部門公司以及子基金投資組合中證券的價值。
- *法律及監管風險*—沙特阿拉伯的監管框架及法律體系可能無法提供通常適用於其他發達市場的相同程度的投資者資訊或保護。境外投資者（如子基金）投資沙特阿拉伯公司證券的能力隨時可能受到沙特阿拉伯政府的限制，而有關證券的外資所有權可能會出現不可預見的風險。
- *國有化風險*—在沙特阿拉伯的投資可能因資產及財產被徵用或國有化、對外國投資或資本轉移施加限制而蒙受損失。
- *新興市場風險*—沙特阿拉伯是一個新興市場，可能涉及通常與其他發達市場的投資比較更大的風險和更多特殊考慮因素，如流動性風險、貨幣風險/管制、政治及經濟不確定性、法律及稅務風險、結算風險、託管風險及高度波動的可能性。由於沙特阿拉伯的交易量普遍較低、公司市值較小以及沙特阿拉伯潛在的結算困難，因此與其他發達市場的投資相比，沙特阿拉伯的投資可能流動性較差且波動較大，這可能對子基金的價值產生不利影響。

4. 與沙特交易所交易有關的風險

- *沙特阿拉伯 QFI 制度的一般風險*—沙特阿拉伯 QFI 規則的應用及解釋未經測試，在若干重要方面，監管機構如何應用及/或沙特阿拉伯 QFI 如何解釋仍然缺乏明確性及確定性。無法預測沙特阿拉伯 QFI 制度的未來發展。一般而言，沙特阿拉伯 QFI 制度的任何變化，包括子基金失去其沙特阿拉伯 QFI 地位的可能性，均可能影響子基金通過基金經理投資沙特交易所上市股票的能力。
- *外資所有權限制風險*—沙特阿拉伯 QFI 規則及沙特阿拉伯資本市場法規定沙特阿拉伯 QFI 及其聯屬機構的若干外國投資所有權限制，該等限制採取各種最大所有權門檻的形式。子基金買賣沙特上市股票的能力受不超過規定的外資所有權限制。該等限制包括外國對沙特上市股票的合計總所有權上限(49%)，以及限制沙特阿拉伯 QFI（如子基金）不得擁有任何上市發行人的股份或可轉換債務工具的 10%或以上。
- *結算風險*—沙特股票只能在預先存入款項的基礎上購買，因此子基金或其經紀（代表子基金）必須在交易結算之前交付估計金額的當地貨幣（「預存款項」）以支付購買價。如果預存款項未按時存入或不足以購買與設立投資組合有關的所有相關證券，則交易結算將被延遲。這可能導致更高的經紀擔保成本或更高的跟蹤錯誤。此外，可用於在沙特阿拉伯進行交易的清算、結算及登記系統可能有所不同，並可能在交易結算及證券轉讓登記時遇到延遲及其他重大困難，從而影響子基金的資產淨值。

- **經紀風險及託管風險**—能夠向子基金提供服務的經紀數目可能有限，這可能對子基金投資組合的交易價格、數量或時間產生不利影響。新興證券市場更有可能在交易清算及結算以及當地銀行及存管機構持有證券方面遇到問題。

5. 沙特阿拉伯稅務風險

- 存在與沙特稅務法律、規例和慣例有關的風險及不確定因素。子基金的任何稅務任增加，均會對子基金的價值帶來不利影響。
- 根據獨立專業稅務意見，子基金通常可就買賣沙特交易所上市股票獲得的資本增益申請豁免沙特阿拉伯當地稅項。在若干情況下，稅務豁免並不適用，而子基金須就賣出沙特證券變現的資本增益繳納 20% 沙特資本增益稅。收取沙特證券分派的股息須支付 5% 預扣稅。有關詳情，請參閱章程第二部份子基金附錄「沙特阿拉伯稅務」一節。

6. 與沙特里亞爾、外匯及其他貨幣分派有關的風險

- 子基金的基本貨幣為沙特里亞爾，子基金的相關投資主要以沙特里亞爾計價，但在首次發售期後於一級市場進行現金增設及贖回將以美元計價，而股息分派（如有）將為港元。子基金的資產淨值可能受到美元與沙特里亞爾之間匯率波動及匯率管制變化的不利影響。
- 子基金單位在二級市場以港元及人民幣交易。二級市場投資者在二級市場買賣單位時，亦可能因交易貨幣（港元及人民幣）與基本貨幣之間的匯率波動而承擔額外成本或蒙受損失。
- 投資者應注意，所有單位將僅以港元收取分派（不論是持有港元交易單位或人民幣交易單位）。持有人民幣交易單位的單位持有人可能須承擔將股息從港元轉換為人民幣或任何其他貨幣的相關費用及收費。建議單位持有人就有關分派的安排向其經紀查詢。

7. 行業集中度風險

- 相關指數的成份股以及相應的子基金投資，可能不時集中於某一特定行業的公司。子基金的價值可能較投資組合更多元化的基金的價值波動更大，並可能更容易受到影響相關行業的不利經濟、政治、政策、外匯、流動性、稅務、法律或監管事件的影響。
- 特別是，相關指數的成份股以及相應的子基金投資，有時可能集中於金融領域。金融領域公司的業績可能受到許多因素的不利影響，其中包括政府法規、經濟狀況及利率的變化、信貸評級下調以及信貸市場流動性下降。金融業公司受到廣泛的政府監管，這可能會對彼等的活動範圍、彼等可收取的價格及彼等必須保持的資本額產生不利影響。網絡安全事件及技術故障及失靈日益頻繁，對金融業公司造成重大損失。該等風險可能影響該等公司的股價及子基金的表現。

8. 與投資金融衍生工具有關的風險

- 子基金的合成代表性抽樣策略會涉及將其資產淨值的最多 50% 投資於金融衍生工具，包括期貨及掉期（將為融資總回報掉期）。就掉期而言，如果掉期對手方未能履行其義務，或者在掉期對手方破產或違約的情況下，子基金可能遭受重大損失。子基金亦可投資於金融衍生工具作對沖用途。
- 與金融衍生工具有關的風險包括對手方／信貸風險、流動性風險、估值風險、波動性風險和場外交易風險。金融衍生工具容易受到價格波動和較高波動性的影響，可能存在較大的買賣價差，並且沒

有活躍的二級市場。金融衍生工具的槓桿元素／組成部分可能導致損失大大超過子基金在金融衍生工具中投資的金額。投資於金融衍生工具可能會導致子基金蒙受重大損失的高風險。

9. 與證券借貸交易有關的風險

- 證券借貸交易會涉及借用人可能無法按時歸還證券以及抵押品的價值可能跌至低於所借出證券的價值的風險。

10. 跟蹤誤差風險

- 子基金可能須承受跟蹤誤差風險，即其表現未必能準確跟蹤相關指數的表現的風險。此跟蹤誤差可能由於所採用的投資策略及費用和開支等因素造成。基金經理將監控及力求管理上述風險，盡量減低跟蹤誤差。概不能保證子基金於任何時候均可確切地或完全相同地複製相關指數的表現。投資於沙特阿拉伯公司亦可能需要支付更高的經紀成本及/或在投資組合再平衡的情況下導致更高的跟蹤誤差。

11. 上市類別單位與非上市類別單位交易安排不同的風險

- 上市類別單位及非上市類別單位的投資者受不同的定價及交易安排規限。由於適用於各類別的費用及成本不同，上市類別單位及非上市類別單位各自的每單位資產淨值可能不同。適用於上市類別單位於二級市場的聯交所交易時間與上市類別單位於一級市場及非上市類別單位的截止交易時間亦有所不同。為免生疑，上市類別單位於一級市場及非上市類別單位的截止交易時間相同。
- 上市類別單位按即日現行市價（可能偏離相應的資產淨值）在證券交易所二級市場買賣，而非上市類別單位則透過中介人按交易日終結時的資產淨值出售，並於單一估值時間交易而不會享有公開市場交易的日間流動性。視乎市況，上市類別單位的投資者可能因此較非上市類別單位的投資者有利或不利。
- 在市場受壓的情況下，非上市類別單位的投資者可按資產淨值贖回其單位，而二級市場上市類別單位的投資者僅可按現行市價（可能偏離相應的資產淨值）贖回且可能須按大幅折讓的價格退出子基金。另一方面，上市類別單位的投資者可於日間在二級市場賣出其單位，從而變現其持倉，而非上市類別單位的投資者則不可以即時變現而須待該日終結。

12. 買賣風險

- 單位於聯交所的買賣價格視乎單位供求情況等市場因素而定。因此，單位可能以子基金資產淨值的大幅溢價或折價買賣。
- 投資者在聯交所購買或出售單位將支付若干收費（例如交易費及經紀費），在聯交所買入股份時，投資者所支付的或會超出每單位資產淨值，而在聯交所出售單位時，所收取的亦可能少於每單位資產淨值。
- 於人民幣櫃台買賣的單位是在聯交所買賣、以人民幣計值及在中央結算系統結算的證券。並非所有股票經紀或託管商均準備就緒及能夠執行以人民幣買賣單位的交易及結算。中華人民共和國境外人民幣的供應有限亦可能影響人民幣買賣單位的流通性及交易價格。

13. 雙櫃台風險

- 倘單位在港元櫃台與人民幣櫃台之間的跨櫃台轉換暫停及／或經紀及中央結算系統參與者的服務受到任何限制，單位持有人將僅可以於聯交所的相關櫃台買賣其單位，或會阻礙或延遲投資者的買賣。

- 單位以港元及人民幣買賣的市價可能相差甚遠。因此，投資者於聯交所買入以港元交易的單位所支付的金額可能較以人民幣交易的單位多，而賣出以港元交易的單位所收取的金額可能較以人民幣交易的單位少，反之亦然。

14. 交易時間差異風險

- 沙特交易所星期日至星期四開放。由於沙特交易所可能會在子基金單位尚未定價時開市進行買賣，因此於投資者不能買賣單位的日子，子基金投資組合內的證券價值或會改變。沙特交易所與聯交所的交易時段時差亦可能擴大單位相對其資產淨值的溢價或折讓水平。
- 於沙特交易所上市的股份可能須受交易區間限制，即限制股價升跌幅度，而於聯交所上市的單位無此限制。此差異亦可能擴大單位價格相對其資產淨值的溢價或折讓水平。

15. 依賴市場莊家的風險

- 雖然基金經理將盡最大努力實施安排使最少有一名市場莊家為每個櫃台上交易的單位維持市場，及每個櫃台最少一名市場莊家會根據相關市場莊家協議在終止市場莊家安排前給予不少於 3 個月的通知，但如港元或人民幣買賣單位並無市場莊家或只有一名市場莊家，單位的市場流動性或會受到不利影響。亦概不保證任何市場莊家活動將屬有效。
- 潛在的市場莊家可能對以人民幣計價及買賣的單位的興趣較低。任何對人民幣供應的干擾會對莊家為單位提供流動性的能力造成不利影響。

16. 提早終止風險

- 子基金在若干情況下或會提早終止，例如相關指數不再可供作為基準或子基金的規模跌破以子基金基本貨幣計值相當於人民幣 100 百萬元金額。子基金終止時，投資者未必能取回其投資，並可能會蒙受損失。

17. 有關從資本中支付分派的風險

- 以資本支付或實際以資本支付股息，相當於退還或提取投資者的部分原有投資或歸屬於該原有投資的資本收益。任何涉及以子基金資本支付或實際以子基金資本支付股息的分派，可能導致子基金每單位資產淨值即時減少。

本基金過往的業績表現如何？

由於此為新成立的子基金，因此並無足夠的數據來提供過往表現給投資者作為有用指標。

有否提供保證？

子基金並不提供任何保證。閣下未必能全數取回閣下的投資款項。

有甚麼費用及收費？

在聯交所買賣上市類別單位所招致的收費

費用	閣下所付金額
----	--------

經紀費用	按市場費率 ¹
------	--------------------

¹ 經紀費用應由買方及賣方所用的中介人決定的貨幣支付。

交易徵費	0.0027% ²
會計及財務匯報局（「會財局」）	0.00015% ³
交易徵費	
交易費用	0.00565% ⁴
印花稅	無
跨櫃台轉換	無

子基金就上市類別單位應持續支付的費用

以下開支將從子基金中支付。由於支付此等開支會減低子基金的資產淨值，並可能影響子基金的成交價，因而對閣下造成影響。

年率（佔相關類別單位資產淨值的百分比）

管理費*	每年 0.99%
受託人費用*	最高為每年 0.20%
（包括應付予託管人的費用）	
分託管人費用	無
過戶處費用	包括在管理費內
表現費	無
其他持續支付的費用	請參閱章程第二部分。

*務請注意，某些費用可藉向單位持有人發給一個月的事先通知而增加至允許上限的金額。詳情請參閱章程第一部分的「費用及支出」一節。

其他費用

閣下買賣子基金上市類別單位時或須支付其他費用。

其他資料

基金經理將會在網站 <http://www.csopasset.com/tc/products/hk-sau>（此網站內容未經證監會審閱）同時以中、英文發佈有關子基金的重要消息及資料，包括：

- 章程及本概要（經不時修訂及補充）；
- 最新的年度及半年度財務報告（僅提供英文版）；
- 子基金作出的任何公告，包括有關子基金及相關指數的資料、暫停計算資產淨值、更改費用和收費、暫停及恢復單位買賣及發行、增設與贖回的通知；
- 有關子基金或會影響其投資者的重大變動，例如對子基金的銷售文件及組成文件之重大修改或增補的通知；
- 子基金在聯交所正常交易時段內接近實時的指示性每單位資產淨值（每 15 秒更新一次）（以港元及人民幣計值）；
- 子基金的最新資產淨值（僅以沙特里亞爾計值）及子基金的最新每單位資產淨值（以沙特里亞爾及每種交易貨幣（即港元及人民幣）計值）；
- 子基金的完整投資組合（每日更新）；

²交易徵費為單位成交價的 0.0027%，由每名買方及賣方支付。

³會財局交易徵費為單位成交價的 0.00015%，由每名買方及賣方支付。

⁴交易費用為單位成交價的 0.00565%，由每名買方及賣方支付。

- 最近 12 個月的股息組成（即從可分派收入淨額及資本中支付的相對金額）（亦可向基金經理索取）；
- 子基金的跟蹤偏離度及跟蹤誤差；
- 參與交易商及市場莊家的最新名單；及
- 上市類別單位及非上市類別單位的過往表現。

就上市類別單位而言：

- 接近實時的指示性每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）（於聯交所交易時段內每 15 秒更新一次）及最後收市每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）屬指示性質並僅供參考；
- 接近實時的指示性每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）分別運用實時 HKD:SAR 及 RMB:SAR 外匯率—按接近實時的指示性每單位資產淨值（以沙特里亞爾計值）乘以由 ICE Data Indices 於聯交所開市進行買賣時提供的實時 HKD:SAR 及 RMB:SAR 外匯率（視情況而定）計算。由於指示性每單位資產淨值（以沙特里亞爾計值）將不會在相關證券市場收市時予以更新，故指示性每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）在該時期的任何變更將全數歸因於相關外匯率的變更；及
- 最後收市每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）乃以最後收市每單位資產淨值（以沙特里亞爾計值），乘以由路透社於同一交易日下午 3 時正（香港時間）提供的沙特里亞爾匯率所計算的預設外匯率計算。正式最後收市每單位資產淨值（以沙特里亞爾計值）及指示性最後收市每單位資產淨值（以港元及人民幣計值）將不會在相關證券市場休市時予以更新。

估值時間約為適用的估值日（即交易日）下午 3 時正（沙特阿拉伯標準時間）（即約香港時間下午 8 時正），或基金經理諮詢受託人後釐定的其他一個或多個時間。

就子基金而言，「**交易日**」指每個營業日。「**營業日**」就子基金而言，表示(a)聯交所及沙特交易所開放進行正常交易之日及(b)相關指數編製及公佈之日，或基金經理及受託人可能不時同意的有關其他日期，惟若發出八號颱風訊號、黑色暴雨警告或出現其他類似事件，導致有關市場於任何一日縮短其開放進行正常交易的時間，則該日不屬於營業日，除非基金經理及受託人另行同意。為免生疑問，沙特交易所星期日至星期四開放。換言之，在符合前句第(a)及(b)項的條件下，子基金的「營業日」及「交易日」一般為星期一至星期四。

基金經理將會每月在相關月份開始前，於基金經理的網站更新有關每月交易日的資料。如果任何先前披露的交易日由於任何意外情況而不再是交易日（例如，聯交所和/或沙特交易所的正常交易開放時間縮短，或者由於風球或其他惡劣天氣條件導致聯交所和/或沙特交易所關閉，或因為任何不可預見的事件），基金經理將盡快通過基金經理的網站通知投資者。

重要提示

- 閣下如有疑問，應諮詢專業意見。
- 證監會對本概要的內容並不承擔任何責任，對其準確性或完整性亦不作出任何陳述。