

產品資料概要

易方達投資基金系列開放式基金型公司

易方達（香港）納斯達克 100 指數基金

2026 年 7 月 15 日

發行人：易方達資產管理（香港）有限公司

- 本概要提供有關本產品的重要資料。
- 本概要是子基金說明書的一部分。
- 請勿單憑本概要作出投資決定。

資料便覽														
基金經理：	易方達資產管理（香港）有限公司													
託管人：	招商永隆信託有限公司													
相關指數：	納斯達克 100 指數（淨總回報）													
年度經常性開支 [^] ：	A 類股份：1.50%* I 類股份：0.20%**													
上一曆年的追蹤誤差 ⁺ ：	A 類（累積）美元股份：-3.27% A 類（累積）港元股份：-3.26% A 類（累積）人民幣股份：-4.05% I 類股份：估計為-2%#													
交易頻率：	每日（每個營業日）													
基礎貨幣：	美元													
股息政策：	分派類別：基金經理可酌情決定是否就子基金作出任何股息分派、分派次數及股息金額。概不保證定期作出分派或（倘作出分派）分派金額。目前計劃每年就分派類別的股份進行一次分派。 股息可從資本中派付，亦可從總收入中派付，全部或部分費用及開支可由基金經理酌情從相關類別的資本中派付，從而增加用於支付股息的可分派收入，因此，實際上股息可以從資本中派付。就此可能導致子基金每股股份（「股份」）資產淨值（「資產淨值」）即時減少。股息（如有）將以相關類別股份的貨幣支付。 累積類別：概不向股東作出分派。													
子基金財政年度終結日：	12 月 31 日													
最低首次投資額／ 最低其後投資額：	<table><tr><th colspan="2">類別</th><th>港元</th><th>美元</th><th>人民幣</th></tr><tr><td>A 類股份</td><td>最低首次投資額</td><td>1,000</td><td>100</td><td>1,000</td></tr></table>				類別		港元	美元	人民幣	A 類股份	最低首次投資額	1,000	100	1,000
類別		港元	美元	人民幣										
A 類股份	最低首次投資額	1,000	100	1,000										

	最低其後投資額			
I 類股份	最低首次投資額	1,000,000	100,000	1,000,000
	最低其後投資額	1,000	100	1,000

^ 經常性開支比率的數字指子基金有關類別於 12 個月期間應收的經常性開支總額，以子基金有關類別於同期的平均資產淨值的百分比表示，但（若適用）設有上限（見下文）。此數字可能每年有所變動。

* 就 A 類股份而言，自 2025 年 6 月 19 日起，該數字以相關類別平均資產淨值的 1.50% 為上限，直至另行通知為止；如子基金的任何經常性開支會導致相關類別的經常性開支數字超過 1.50%，則將由基金經理承擔，不會向子基金的相關類別收取。實際的經常性開支比率的數字有可能低於上限，於此情況下，將向有關類別收取實際的經常性開支比率的數字。

**就 I 類股份而言，該數字以相關類別平均資產淨值的 0.20% 為上限，直至另行通知為止；如子基金的任何經常性開支會導致相關類別的經常性開支數字超過 0.20%，則將由基金經理承擔，不會向子基金的相關類別收取。實際的經常性開支比率的數字有可能低於上限，於此情況下，將向有關類別收取實際的經常性開支比率的數字。

+ 此乃為上一曆年的實際追蹤誤差。

由於此等類別尚未推出或剛推出，此乃估計年度追蹤誤差。

本基金是甚麼產品？

易方達(香港)納斯達克 100 指數基金（「**子基金**」）是易方達投資基金系列開放式基金型公司（「**本公司**」）的子基金，而本公司是根據香港法例成立，具有可變動股本及有限責任的公開傘子開放式基金型公司，而子基金之間的法律責任有所分隔。子基金為根據《單位信託及互惠基金守則》第 8.6 章授權的被動式管理指數追蹤基金。

目標及投資策略

目標

子基金的投資目標為提供緊貼納斯達克 100 指數（「**指數**」）表現的投資回報（未扣除費用及開支）。概不保證子基金將可達致其投資目標。

策略

為達致子基金的投資目標，基金經理將主要採用全面複製策略，透過投資於指數的絕大部分成份指數證券（「**該等指數證券**」），投資比重與該等指數證券於指數中所佔比重（即比例）大致相同。該等指數證券可能包括於納斯達克上市的非金融公司的證券，當中可能包括美國預託證券（「**美國預託證券**」）等上市預託證券。

然而，在特殊情況下（即由於限制、暫停交易、若干指數證券的供應量有限、企業事件，或基金經理認為存在重大的市場錯誤定價或可預見的市場動盪），購買若干屬指數成份股的證券乃不可行或不符合投資者最佳利益及／或參考子基金的資產淨值並不具成本效益，倘基金經理相信將有助於基金達致其投資目標，基金經理亦可使用代表性抽樣策略。

在使用代表性抽樣策略時，基金經理可投資於以下項目：

- 代表性樣本，其表現與指數密切相關，但其成份股本身可以或未必為指數的成份股；
- 將子基金少於 30% 的資產淨值投資於其他集體投資計劃（「**集體投資計劃**」），該集體投資計劃指跟蹤與指數具高度相關性的某項指數的交易所買賣基金或非上市指數跟蹤基金。該集體投資計劃可為獲證監會授權的計劃、守則第 7.11A 章項下的合資格計劃或非合資格計劃。為免生疑問，子基金於非合資格計劃和未獲證監會授權的計劃的總投資額不可超過子基金資產淨值的 10%；及
- 金融衍生工具（「**金融衍生工具**」），指與指數呈高度相關性，包括基金經理認為該等投資將有助於基金達致其投資目標及有利於子基金的期貨及掉期。為免生疑問，期貨及掉期的投資總額將少於子基金資產淨值的 30%。

在採用代表性抽樣策略時，基金經理可促使子基金偏離指數比重，條件是任何成份股與指數比重的最高偏離幅度不得超過 3% 或基金經理諮詢證監會後所釐定的其他百分比。

投資者應注意，基金經理可全權酌情在全面複製策略與代表性抽樣策略之間轉換，而毋須通知投資者。

在守則第 7 章允許的範圍內，子基金亦可利用金融衍生工具進行對沖。

證券借貸

基金經理可代表子基金進行證券借貸交易，最高水平可達致其資產淨值的 50%，預期水平約為其資產淨值的 20%，並可隨時收回借出的證券。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價值（包括利息、股息和其他最終權利）100% 的現金及／或非現金抵押品。抵押品將每日按市價計價，並由託管人妥善保管。所有證券借貸交易將僅以子基金的最佳利益為前提，並按照相關證券借貸協議的規定進行。基金經理可全權酌情隨時終止該等交易¹。

基金經理現時無意代表子基金進行銷售及回購交易、反向回購交易及其他類似的場外交易。基金經理在進行任何該等交易前，將事先尋求證監會的批准（以適用的監管規定所規定者為限），並至少提前一個月通知股東。

指數

指數是經修訂的市值加權指數，即指數證券的權重以其市值為基礎，但指數證券的權重存在若干上限規則。指數包括 100 家在納斯達克上市的按市值計算最大型美國及國際非金融公司，反映了包括電腦硬件及軟件、電訊、零售／批發貿易及生物科技在內主要行業類別的公司，但不包括金融公司的證券。指數以美元計算及發佈。

指數由NASDAQ, Inc.或其聯屬公司（「指數提供者」）計算及維持。基金經理（及其各關連人士）獨立於指數提供者。

指數是淨總回報指數，即指數反映經扣除任何預扣稅後的股息或分派的再投資。

指數於1985年1月31日推出，於同日將基準水平設為125。於2026年3月31日，指數的淨市值為31.52萬億美元，共有101隻成份股。

指數將於每季及每年重整，以確保每家發行人／每隻指數證券的權重及個別發行人／指數證券的總權重將不會超過章程第2部分子基金附錄進一步列明的相關限額。

指數證券亦每年於12月審閱、重整及重組。

有關上述指數重整及重組過程的進一步詳情載於章程第2部分的子基金附錄。

有關指數成份股的名單連同其各自的比重，可瀏覽<https://www.nasdaq.com/solutions/nasdaq-global-index-policies>，而有關指數的其他資料及其他重要消息，則可瀏覽指數提供者的網站<https://indexes.nasdaq.com/Index/Overview/NDX>（上述網站的內容並未經證監會審閱）。

彭博社代碼：NNDX

使用衍生工具／投資衍生工具

子基金的衍生工具風險承擔淨額最高為子基金資產淨值的 50%。

本基金有哪些主要風險？

投資涉及風險。包括風險因素在內的詳情，請參閱說明書。

投資風險

- 概不保證子基金將達致其投資目標。子基金投資組合的價值可能因下列任何主要風險因素而下跌，因此閣下在子基金的投資可能蒙受損失。概不保證一定可付還本金。
- 投資於子基金須承受正常市場波動及子基金資產固有的其他風險。因此，閣下可能無法收回投資於子基金的原有金額，或可能損失閣下的絕大部分或全部投資。

股票市場風險

- 子基金的股本證券投資須承受一般市場風險，其價值可能受多項因素影響而波動，例如投資情緒、政治及經濟情況的變化及與發行人有關的特定因素。

地理集中風險

¹ 有關安排的詳情，請參閱章程第 1 部分「投資目標、策略及限制」下的「證券融資交易」一節及章程第 2 部分的子基金附錄。

- 由於子基金主要投資於業務營運與科技業有關及總部可能設於美國、於美國註冊成立及／或營運的美國上市公司，子基金的投資須承受地理集中風險。子基金的價值可能較容易受影響著美國的不利經濟、政治、政策、外匯、流動性、稅務、法律或監管事件所影響。

板塊集中風險

- 指數成份股及子基金的投資可能不時集中於某一特定行業的公司。與投資組合較多元化的基金相比，子基金的價值可能較為波動，亦可能較易受影響有關板塊的不利經濟、政治、政策、外匯、流動資金、稅務、法律或監管事件所影響。
- 尤其是，指數成份股及子基金的投資均集中於科技板塊的公司，與其他經濟板塊相比，其價格表現的波幅可能相對較高。科技板塊的公司普遍面對國內及國際的激烈競爭，可能對其利潤率造成不利影響。與投資組合較多元化的基金相比，子基金的價值可能較為波動，並可能較易受影響有關板塊的不利經濟、政治、政策、外匯、流動資金、稅務、法律或監管事件所影響。

貨幣風險

- 子基金的相關投資主要以美元計值，而子基金的基礎貨幣為美元。股份類別可指定為子基金基礎貨幣以外的貨幣。子基金的資產淨值可能會因該等貨幣與基礎貨幣之間的匯率波動及匯率管制變動而受到不利影響。

人民幣貨幣風險及人民幣計值類別風險

- 人民幣目前不能自由兌換，並受到外匯管制和限制，在特殊情況下，可能導致以人民幣支付贖回及／或股息的延遲。儘管離岸人民幣（CNH）及在岸人民幣（CNY）是同一種貨幣，但它們的交易匯率不同。CNH與CNY之間的任何差異均可能對投資者產生不利影響。
- 投資人民幣計值類別的非人民幣投資者面對外匯風險，且無法保證人民幣兌投資者的基礎貨幣價值不會貶值。人民幣的任何貶值均可能對投資者投資於人民幣計值類別股份的價值產生不利影響。

被動投資風險

- 子基金以被動方式管理，而由於子基金的固有投資性質，基金經理並無酌情權針對市場變化作出應變。指數下跌預期會導致子基金的價值相應下跌。

追蹤誤差風險

- 子基金可能須承受追蹤誤差風險，即其表現未必能準確跟蹤指數的表現的風險。此追蹤誤差可能由於所採用的投資策略、使用金融衍生工具的成本及費用和支出等因素造成。基金經理將監控及力求管理上述風險，盡量減低追蹤誤差。概不能保證子基金於任何時候均可確切地或相同地複製指數的表現。

終止風險

- 子基金可能於若干情況下被提前終止，如指數不可再用作基準，或子基金的資金規模減至 50,000,000 美元（或其以子基金基礎貨幣計算的等值）以下。子基金終止時，股東取回的任何金額可能低於股東最初投資的資金，導致股東蒙受損失。

從資本中分派／實際上從資本中分派的風險

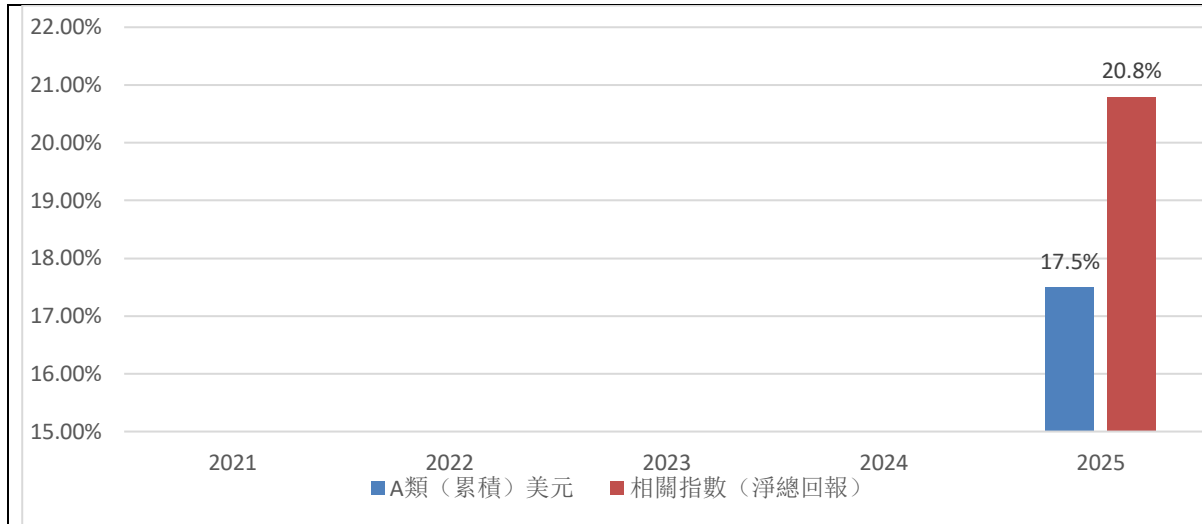
- 從資本中派付股息及／或實際上從資本中派付股息相當於退回或提取投資者部分原有投資額或歸屬於該原有投資額的任何資本收益。任何該等分派可能導致子基金的每股股份資產淨值即時減少。這亦可能減少子基金可用作未來投資的資本，並可能限制資本增長。
- 對沖股份類別的分派金額及資產淨值可能會受到對沖股份類別參考貨幣與子基金基礎貨幣之間的利率差異的不利影響，導致從資本中分派的金額增加，從而使資本受到比其他非對沖股份類別更大的損害。

與證券借貸交易有關的風險

- 證券借貸交易可能涉及借款人無法及時歸還借出證券的風險，而抵押品的價值可能低於借出證券的價值。

子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。



- 往績並非預測日後業績表現的指標。投資者未必能取回全部投資本金。
- 基金業績表現以曆年末的資產淨值作為比較基礎，股息（如有）會滾存再作投資。
- 這些數字顯示在所示曆年內單位類別已增加或減少的價值。表現數據已用美元計算，包括經常性開支，但不包括基金可能向閣下收取的認購費及贖回費。
- 如年內沒有顯示有關的業績表現，即代表當年沒有足夠數據用作提供業績表現之用。
- 相關指數：納斯達克100指數（淨總回報）。
- 基金發行日：2024年6月21日。
- A類（累積）美元發行日：2024年7月3日。
- 基金經理認為A類（累積）美元（以子基金的基本貨幣計值的零售股份類別）為最適合的股份類別代表。

子基金是否提供擔保？

子基金不設任何擔保。閣下可能無法全數收回閣下的投資金額。

有何費用及收費？

閣下可能應付的收費

於買賣子基金的股份時，閣下可能須支付以下費用。

費用**	閣下支付的金額	
	A 類	I 類
認購費^	認購金額的最多 3%	
轉移費^（即轉換費）	無	
贖回費^	無	

** 投資人於認購、贖回或轉換單位時，可能須承擔擺動定價調整，調整幅度通常不超過每單位資產淨值之 2%。詳情請參閱說明書第一部分附表一「反稀釋定價調整」一節。

子基金應付的持續費用

以下開支會從子基金中撥付。該等開支會減低閣下自閣下投資所得的回報，故會對閣下造成影響。

費用	年率（佔相關類別資產淨值的百分比，除非另有說明）	
	A 類	I 類
管理費^	每年 0.90%	每年 0.20%

表現費	無
託管費 [^]	每年最多 1%，目前為持有相關類別於月底時市值的 0.015%（年化）*
行政管理人費用	每年最多 1%，目前為每年子基金相關類別資產淨值的 0.035%*

* 每月最低費用為 2,000 美元，包括支付給託管人和行政管理人就託管、過戶代理和基金行政管理服務的費用。

其他費用

閣下在買賣子基金的股份時可能需要支付其他費用。

[^] 務請注意，部分費用可在提前一個月通知股東的情況下上調，但上調幅度不得超過允許最高上限。有關應付費用及收費、該等費用的允許最高上限，以及子基金可能承擔的其他持續開支的進一步詳情，請參閱說明書「開支及收費」一節。

其他資料

- 在託管人於子基金的每個交易日下午四時正（香港時間）（即子基金的交易截止時間）或之前直接或透過分銷商接獲 閣下的有效要求後， 閣下一般會按子基金下一個釐定的資產淨值買入及贖回股份。在發出認購或贖回指令前，請向 閣下的分銷商查詢分銷商的內部交易截止時間（可能早於子基金的交易截止時間）。
- 子基金的資產淨值及股份最新的發行及贖回價於每個交易日登載於子基金的網站 <https://www.efunds.com.hk/products/38/info/>（此網站並未經證監會審閱）。
- 過去 12 個月的股息組合（即從(i)可分派收入淨額及(ii)資本中支付的相對金額）載於子基金的網站 <https://www.efunds.com.hk/products/38/info/>（此網站並未經證監會審閱）。
- 閣下可於子基金的網站 <https://www.efunds.com.hk/products/38/info/>（此網站並未經證監會審閱）查閱香港投資者可認購的其他類別（如有）的過往表現資料。

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概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明。