

中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會

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。

【MFS 全盛基金系列－美國價值基金】

一、由投資人於交易時支付的費用率			
項目／基金級別	A	B	C
申購手續費 (實際費率可能依銷售情形而異)	3%	無	無
贖回時收取遞延銷售手續費 (CDS)	0%	1Y 4% 2Y 3% 3Y 2% 4Y 1% 5Y 0% 6Y 0% 7Y 0% 8Y 0%，轉 A 級別	1Y 1% 2Y 0%
轉換費	無	無	無
買回費	無	無	無
二、每年由基金資產支付的費用率			
項目／基金級別	A	B	C
經理費	1.05%	1.05%	1.05%
保管費	未單獨列示「保管費」，該費用已涵蓋於公開說明書所區分的"其他開支"	未單獨列示「保管費」，該費用已涵蓋於公開說明書所區分的"其他開支"	未單獨列示「保管費」，該費用已涵蓋於公開說明書所區分的"其他開支"
分銷費	0.75%	1.00%	1.00%
服務費	不適用	0.50%	0.50%
其他（如行政費、維護費或績效費等）	0.17%	0.12%	0.12%
基金總費用率	1.97%	2.67%	2.67%
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， <u>年化報酬率 5%</u> ，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
A 級別	3,537	5,635	7,793
B 級別	6,804	8,669	10,597
C 級別	3,804	5,669	8,597

基金級別／持有期間	4年	5年	6年
A級別	10,015	12,302	14,657
B級別	12,589	14,647	17,772
C級別	11,589	14,647	17,772
基金級別／持有期間	7年	8年	9年
A級別	17,080	19,574	22,141
B級別	20,966	24,230	26,691
C級別	20,966	24,230	27,566

(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：_____

基金級別／持有期間	1年	2年	3年
期末贖回累積總費用	3,537	5,635	7,793
第1年度費用	3,537(A1)	3,537	3,537
第2年度費用		2,097(A2)	2,097
第3年度費用			2,159(A3)
持有期間	4年	5年	6年
期末贖回累積總費用	10,015	12,302	14,657
第1年度費用	3,537	3,537	3,537
第2年度費用	2,097	2,097	2,097
第3年度費用	2,159	2,159	2,159
第4年度費用	2,222(A4)	2,222	2,222
第5年度費用		2,287(A5)	2,287
第6年度費用			2,354(A6)
持有期間	7年	8年	9年
期末贖回累積總費用	17,080	19,574	22,141
第1年度費用	3,537	3,537	3,537
第2年度費用	2,097	2,097	2,097
第3年度費用	2,159	2,159	2,159
第4年度費用	2,222	2,222	2,222
第5年度費用	2,287	2,287	2,287
第6年度費用	2,354	2,354	2,354
第7年度費用	2,423(A7)	2,423	2,423
第8年度費用		2,494(A8)	2,494

A級別

第 9 年度費用	2,567(A9)
----------	-----------

A 級別計算式：

前收申購手續費以目前銷售機構平均計收折扣率(5折後，1.5%)計算，前收申購手續費 100,000*1.5%+基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率 1.97%)

[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(1.97%)之影響]

$$A1 : 100,000 * 1.5\% + (98,500 * 1.05) * 1.97\% = 1,500 + 2,037 = 3,537$$

$$A2 : ((98,500 * 1.05) - 2,037) * 1.05 * 1.97\% = 101,388 * 1.05 * 1.97\% = 2,097$$

$$A3 : (((101,388 * 1.05) - 2,097) * 1.05 * 1.97\% = 104,360 * 1.05 * 1.97\% = 2,159$$

$$A4 : (((104,360 * 1.05) - 2,159) * 1.05 * 1.97\% = 107,419 * 1.05 * 1.97\% = 2,222$$

$$A5 : (((107,419 * 1.05) - 2,222) * 1.05 * 1.97\% = 110,568 * 1.05 * 1.97\% = 2,287$$

$$A6 : (((110,568 * 1.05) - 2,287) * 1.05 * 1.97\% = 113,809 * 1.05 * 1.97\% = 2,354$$

$$A7 : (((113,809 * 1.05) - 2,354) * 1.05 * 1.97\% = 117,146 * 1.05 * 1.97\% = 2,423$$

$$A8 : (((117,146 * 1.05) - 2,423) * 1.05 * 1.97\% = 120,580 * 1.05 * 1.97\% = 2,494$$

$$A9 : (((120,580 * 1.05) - 2,494) * 1.05 * 1.97\% = 124,115 * 1.05 * 1.97\% = 2,567$$

基金級別／持有期間		1 年	2 年	3 年
B 級 別	期末贖回累積總費用	6,804	8,669	10,597
	第 1 年度費用	6,804(B1)	2,804	2,804
	第 2 年度費用		5,865(B2)	2,865
	第 3 年度費用			4,928(B3)
	持有期間	4 年	5 年	6 年
	期末贖回累積總費用	12,589	14,647	17,772
	第 1 年度費用	2,804	2,804	2,804
	第 2 年度費用	2,865	2,865	2,865
	第 3 年度費用	2,928	2,928	2,928
	第 4 年度費用	3,992(B4)	2,992	2,992
	第 5 年度費用		3,058(B5)	3,058
	第 6 年度費用			3,125(B6)
	持有期間	7 年	8 年	9 年
	期末贖回累積總費用	20,966	24,230	26,691
	第 1 年度費用	2,804	2,804	2,804
	第 2 年度費用	2,865	2,865	2,865
	第 3 年度費用	2,928	2,928	2,928
	第 4 年度費用	2,992	2,992	2,992
第 5 年度費用	3,058	3,058	3,058	
第 6 年度費用	3,125	3,125	3,125	
第 7 年度費用	3,194(B7)	3,194	3,194	
第 8 年度費用		3,264(B8)	3,264	
第 9 年度費用			2,461(B9)	

B 級別計算式：

基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率)+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(2.67%)之影響]

[註：本例中，B 級別後收遞延銷售手續費最高為 4%，分四年逐年遞減 1%，即投資持有滿一年後贖

回，後收遞延銷售手續費降至 3%，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，故投資持有滿四年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿八年起自動轉換成 A 級別。]

$$B1 : (100,000 \times 1.05) \times 2.67\% + 100,000 \times 4\% (\text{CDSC}) = 2,804 + 4,000 = 6,804$$

$$B2 : ((100,000 \times 1.05) - 2,804) \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 3\% (\text{CDSC}) = 102,197 \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 3\% = 2,865 + 3,000 = 5,865$$

$$B3 : ((102,197 \times 1.05) - 2,865) \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 2\% (\text{CDSC}) = 104,441 \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 2\% = 2,928 + 2,000 = 4,928$$

$$B4 : ((104,441 \times 1.05) - 2,928) \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 1\% (\text{CDSC}) = 106,735 \times 1.05 \times 2.67\% + 100,000 \times 1\% = 2,992 + 1,000 = 3,992$$

$$B5 : ((106,735 \times 1.05) - 2,992) \times 1.05 \times 2.67\% = 109,080 \times 1.05 \times 2.67\% = 3,058$$

$$B6 : ((109,080 \times 1.05) - 3,058) \times 1.05 \times 2.67\% = 111,476 \times 1.05 \times 2.67\% = 3,125$$

$$B7 : ((111,476 \times 1.05) - 3,125) \times 1.05 \times 2.67\% = 113,924 \times 1.05 \times 2.67\% = 3,194$$

$$B8 : ((113,924 \times 1.05) - 3,194) \times 1.05 \times 2.67\% = 116,427 \times 1.05 \times 2.67\% = 3,264$$

$$B9 : ((116,427 \times 1.05) - 3,264) \times 1.05 \times 1.97\% = 118,984 \times 1.05 \times 1.97\% = 2,461$$

[註：轉為 A 級別故基金收取之相關費用降為 1.97%]

基金級別／持有期間		1 年	2 年	3 年
C 級別	期末贖回累積總費用	3,804	5,669	8,597
	第 1 年度費用	3,804(C1)	2,804	2,804
	第 2 年度費用		2,865(C2)	2,865
	第 3 年度費用			2,928(C3)
	持有期間	4 年	5 年	6 年
	期末贖回累積總費用	11,589	14,647	17,772
	第 1 年度費用	2,804	2,804	2,804
	第 2 年度費用	2,865	2,865	2,865
	第 3 年度費用	2,928	2,928	2,928
	第 4 年度費用	2,992(C4)	2,992	2,992
	第 5 年度費用		3,058(C5)	3,058
	第 6 年度費用			3,125(C6)
	持有期間	7 年	8 年	9 年
	期末贖回累積總費用	20,966	24,230	27,566
	第 1 年度費用	2,804	2,804	2,804
	第 2 年度費用	2,865	2,865	2,865
	第 3 年度費用	2,928	2,928	2,928
	第 4 年度費用	2,992	2,992	2,992
	第 5 年度費用	3,058	3,058	3,058
第 6 年度費用	3,125	3,125	3,125	
第 7 年度費用	3,194(C7)	3,194	3,194	
第 8 年度費用		3,264(C8)	3,264	
第 9 年度費用			3,336(C9)	

C 級別計算式：

基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率)+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(2.67%)之影響]

[註：本例中，C 級別後收遞延銷售手續費最高為 1%，即投資持有滿一年後贖回，後收遞延銷售手續費降至 0%。]

$$C1 : (100,000 * 1.05) * 2.67\% + 100,000 * 1\% (\text{CDSC}) = 2,804 + 1,000 = 3,804$$

$$C2 : ((100,000 * 1.05) - 2,804) * 1.05 * 2.67\% = 102,197 * 1.05 * 2.67\% = 2,865$$

$$C3 : ((102,197 * 1.05) - 2,865) * 1.05 * 2.67\% = 104,441 * 1.05 * 2.67\% = 2,928$$

$$C4 : ((104,441 * 1.05) - 2,928) * 1.05 * 2.67\% = 106,735 * 1.05 * 2.67\% = 2,992$$

$$C5 : ((106,735 * 1.05) - 2,992) * 1.05 * 2.67\% = 109,080 * 1.05 * 2.67\% = 3,058$$

$$C6 : ((109,080 * 1.05) - 3,058) * 1.05 * 2.67\% = 111,476 * 1.05 * 2.67\% = 3,125$$

$$C7 : ((111,476 * 1.05) - 3,125) * 1.05 * 2.67\% = 113,924 * 1.05 * 2.67\% = 3,194$$

$$C8 : ((113,924 * 1.05) - 3,194) * 1.05 * 2.67\% = 116,427 * 1.05 * 2.67\% = 3,264$$

$$C9 : ((116,427 * 1.05) - 3,264) * 1.05 * 2.67\% = 118,984 * 1.05 * 2.67\% = 3,336$$