產品資料概要

Global X Exchange Traded Funds Series OFC -
Global X 美國 0-3 月國債 ETF（上市類別）
2026 年 4 月 30 日

發行人：未來資產環球投資（香港）有限公司

- **本子基金是被動式交易所買賣基金。**
- **本概要提供本子基金的重要資料。**
- **本概要是基金說明書的一部分。**
- **請勿單憑本概要作投資決定。**

資料便覽

股份代號：	港元櫃台: 3440 美元櫃台: 9440
每手交易數量：	港元櫃台: 50股 美元櫃台: 50 股
管理人：	未來資產環球投資（香港）有限公司
保管人：	花旗信托有限公司
行政管理人：	花旗銀行香港分行
一年內持續收費*:	0.06%
上曆年追蹤偏離^：	-0.10%
相關指數：	ICE美國0-3月國債指數
基礎貨幣：	美元
交易貨幣：	港元櫃台: 港元 美元櫃台: 美元
子基金財政年度終結日：	3 月 31 日
派息政策：	由管理人每季度酌情決定（通常於每年 3 月、6 月、9 月及 12 月）。並不保證分派（如有）金額或股息率。分派可從資本中或實際上從資本中撥付，惟倘子基金的營運成本高於管理子基金現金及持有投資產品的回報，則不可作如此分派。 **所有股份的分派僅以港元支付。**
ETF 網站#：	https://www.globalxetfs.com.hk/

*持續收費數據為年度化數據，乃根據子基金的持續開支計算，以同段時間內子基金上市類別股份平均資產淨值（定義見下文）的百分比表示。此數字每年可能有所變動。由於子基金的上市類別股份採用單一管理費結構，子基金的持續收費將相等於單一管理費的金額，上限為子基金上市類別股份平均資產淨值的 0.06%。超過子基金上市類別股份平均資產淨值 0.06%的任何持續收費將由管理人承擔，而不會向子基金收取。請參閱下文「子基金應持續繳付的費用」及基金說明書了解詳情。
^此乃截至 2025 年 12 月 31 日止曆年的實際追蹤偏離。投資者應參閱子基金網站內更多實際追蹤偏離的最新信息。
#此網站並未經證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）審批。

子基金是甚麼產品？

- Global X 美國0-3月國債 ETF（「子基金」）是 Global X Exchange Traded Funds Series OFC（「本公司」）的子基金，其是根據香港法例成立，具有可變動股本、有限責任且與子基金之間的法律責任分隔的香港公開傘子開放式基金型公司。子基金是《單位信託及互惠基金守則》（「守則」）第8.6條所界定的被動式管理追蹤指數交易所買賣基金。
- **子基金提供上市類別股份（「上市類別股份」）及非上市類別股份（「非上市類別股份」）。本概要載有關於發售上市類別股份的資料，而除另有指明外，本概要凡提及「股份」均指「上市類別股份」。有關發售非上市類別股份的資料，投資者應參閱另一份概要。**
- 子基金的上市類別股份於香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）上市，猶如上市股票般於香港聯交所買賣

。

目標及投資策略

目標

子基金的投資目標是提供在扣除費用及開支前，與ICE美國0-3月國債指數（「指數」）表現緊密相關的投資回報。

策略

為達致子基金的投資目標，管理人將主要採用代表性抽樣策略，持有由管理人使用以某規則為依據的定量分析模式選出可代表指數的抽樣成分證券（「指數證券」），從而建立投資組合樣式。採用代表性抽樣策略時，子基金或會持有或不會持有全部指數證券，並且可能持有年期不同且並非指數證券的美國國庫證券，惟該等證券整體上應與指數具有高度相關性。為免生疑問，採用代表性抽樣策略時，子基金將主要持有（即至少佔其資產淨值的 70%）美國0-3 個月期的國庫證券，且不會持有美國國庫證券以外的證券。

子基金亦可將其不超過10%的資產淨值投資於現金及根據守則第8.2條獲認可的貨幣市場基金或守則第7.11A條項下的合資格計劃，以作現金管理用途。

目前，子基金將不會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。於進行任何有關投資前，管理人將尋求證監會事先批准（如有需要），並向股東發出至少一個月的事先通知。

管理人可代表子基金進行最多達其資產淨值的50%，預期為其資產淨值的約20%的證券借貸交易，並能隨時收回借出證券。

作為證券借貸交易的一部分，子基金必須收取現金及／或非現金抵押品，其價值須為所借出證券價值（包括利息、股息及其他後續權利）的至少100%，每日進行估值。抵押品每日按市價估值並由保管人或保管人指定的代理人保管。收取的非現金抵押品不可出售、再作投資或質押。所收取的現金抵押品的任何再投資須遵守守則所載的規定。倘子基金進行證券借貸交易，所有產生的收益（在扣除直接及間接開支作為管理人、證券借貸代理人及／或其他服務供應商在適用法律和監管要求允許的範圍內，就有關交易所提供的服務支付的合理及正常補償後）應退還予子基金。

管理人可將不超過10%的子基金資產淨值投資於期貨以作投資及對沖用途，若管理人認為該等投資將有助子基金實現其投資目標，並對子基金有利。子基金可能投資的期貨將為展現出與指數有高度相關性的指數期貨，以管理子基金對指數成分股的投資。

子基金的投資策略受基金說明書第一部分載列的投資及借貸限制的規限。

指數

指數用於衡量美國財政部發行的以美元計值債券的表現。合資格納入指數的債券須符合以下條件：以美元計值，最低未償付淨額（經扣減聯儲局系統公開市場帳戶（「SOMA」）持有的金額）為10億美元，具有三個月或以下的到期期限。

指數的指數範圍（「指數範圍」）包括由美國財政部發行且符合以下所有條件的以美元計價債券：

1. 由美國財政部發行。
2. 以美元計價。
3. 截至調整日（定義見下文）至最終到期日的剩餘期限必須少於或等於三個月。
4. 有固定票息時間表。
5. 經調整未償付金額至少達10億美元（即截至調整日扣減聯儲局SOMA帳戶持有金額後的已發行債券未償付金額）。
6. 通脹挂鈎債券及本息分離債券不屬於合資格債券。
7. 主要向散戶投資者發行或銷售的債券不符合納入指數的資格。

指數是總回報指數，即指數的表現包括投資於美國國庫證券的票息及本金回報。

指數根據未償付金額減去聯儲局SOMA帳戶持有的金額進行市值加權，惟指數單一成分股的配置總額不得超過25%。超過上限的指數成分股將減至25%，而低於25%上限的成分股面值則會按比例增加。

指數成分股根據上述所有標準選出，並於每月最後一個營業日（「調整日」）進行重整。若就任何特定調整日而言，已知下個月末指數中的債券因到期將少於六隻，則會有一隻或多隻美國國庫債券或美國國庫券納入指數中，以便

在該月底時指數中至少有六隻未到期債券。

所選的補充債券將是到期日最接近下個月末日期但在下個月末日期之後的債券。補充債券依下列標準按順序排名及選擇：i)最接近到期日；ii)最大未償付金額；及iii)最近發行。為免生疑問，若因按最接近到期日排名相同而無法選擇補充債券，則將根據後續排名標準（即最大未償付金額）選擇在第一項標準（即按最接近到期日）中排名相同的補充債券。同樣，若因按第二項排名標準（即按最大未償付金額）排名相同而無法選擇第一項標準（即按最接近到期日）中排名相同的補充證券，則將根據第三項標準（即按最近發行）的排名選擇在第二項標準（即按最大未償付金額）中排名相同的補充證券。所選的任何補充債券必須符合ICE BofA 0-1年期美國國債指數(G0QA)或ICE BofA美國國庫券指數(G0BA)的標準，並成為其成分股。

指數由ICE Data Indices, LLC（「指數提供者」）編製及公佈。管理人（及其每名關連人士）均獨立於指數提供者。

指數以美元計值及報價。

指數於2024年4月16日推出，於2015年1月31日的基數水平為100點。

於2026年3月31日，指數的總市值為4.70萬億美元並擁有17隻成分股。

指數按下列代號發行：

彭博：GTBS

指數構成（包括指數成分股的清單及其各自權重）及指數的其他資料可瀏覽：https://iceindices@ice.com（該網站未經證監會審批）。

衍生工具的用途／投資於衍生工具

子基金的衍生工具風險淨額可能高達子基金資產淨值的 50%。

子基金有哪些主要風險？

投資涉及風險。投資此子基金，閣下有可能蒙受巨額／全額損失。請參閱基金說明書了解風險因素等詳情。

1. 一般投資風險

- 子基金的投資組合價值可能因以下任何一項主要風險因素而下降，因此， 閣下於子基金的投資可能蒙受損失。概不保證將能償還本金。

2. 新指數風險

- 指數為新指數且營運歷史較短，投資者難以評估其過往表現，故此無法保證指數的表現。子基金可能會較其他追蹤較成熟、具有較長營運歷史的指數的交易所買賣基金面臨更高風險。

3. 貨幣風險

- 子基金的基礎貨幣為美元，惟子基金的交易貨幣之一為港元。子基金的資產淨值及其表現可能會因該等貨幣與基礎貨幣之間的匯率波動以及匯率管制措施的變動而受到不利影響。

4. 與固定收益證券有關的風險

- *信貸／對手方風險：*子基金須承受其可能投資的固定收益證券的發行人的信貸／違約風險。倘交易並非通過交易所進行（場外交易），則除一般拖欠結算的風險外，或會面臨對手方違約或不履行其全部責任的風險。
- *利率風險：*投資於子基金須承受利率風險。一般而言，當利率下跌時，固定收益證券的價格會上升；當利率上升時，固定收益證券的價格則會下跌。
- *下調風險：*固定收益證券或其發行人的信貸評級其後或會被下調。倘出現該等評級下調，子基金的價值或會受到不利影響。管理人未必能夠出售評級被下調的固定收益證券。
- *主權債務風險：*子基金於美國財政部發行或保證的固定收益證券的投資或會面臨政治、社會及經濟風險。在不利情況下，美國財政部未必能夠或願意於到期時償還本金及／或利息，或可能要求子基金參與重組有關債務。倘美國財政部違約，子基金可能會蒙受重大損失。
- *估值風險：*子基金投資的估值可能涉及不確定性及判斷性決定。倘證實有關估值不正確，則可能影響子基金資產淨值的計算。
- *信貸評級風險：*評級機構所發出的信貸評級存在若干局限且並不始終保證證券及／或發行人的信譽。

5. 集中風險／單一發行人風險

- 指數因追蹤單一地理區域（即美國）市場的表現而面臨集中風險，且集中於單一發行人（即美國財政部）的債務證券。子基金的價值波動可能較投資組合更加多元化的基金劇烈，並可能較易受到會對美國市場造成影響的不利經濟、政治、政策、外匯、資金流動、稅務、法律或監管事宜所影響。

6. 港元分派風險

- 投資者應注意，股東將僅以港元而非美元收取分派。倘相關股東並無港元賬戶，則股東可能須承擔有關將分派由港元兌換為美元或任何其他貨幣的費用及開支。務請股東與其經紀確認有關分派的安排。

7. 證券借貸交易風險

- 借用人可能無法按時或甚至根本不能歸還證券。子基金可能因此蒙受損失，而追回借出證券亦可能有延誤。這可能限制子基金根據贖回要求履行交付或付款責任的能力。
- 作為證券借貸交易的一部分，子基金必須收取最少達借出證券估值100%的現金抵押品，每日進行估值。然而，由於借出證券的定價不準確或借出證券的價值變動，存在抵押品價值不足的風險。這可能導致子基金出現重大虧損。
- 進行證券借貸交易，子基金須承受營運風險，例如延誤或未能結算。上述延誤及未能結算可能限制子基金根據贖回要求履行交付或付款責任的能力。

8. 上市及非上市類別股份之間的買賣安排不同的風險

- 上市類別股份及非上市類別股份的投資者受不同的定價及買賣安排所規限。由於適用於各類別的費用及成本不同，上市類別股份及非上市類別股份各自的每股股份資產淨值可能不同。適用於二手市場上市類別股份的香港聯交所交易時段與非上市類別股份的交易截止時間亦有所不同。
- 上市類別股份的股份按日內現行市價（其可能偏離相應的資產淨值）在證券交易所買賣，而非上市類別股份的股份則透過中介機構按交易日結束時的資產淨值出售，並於單一估值點交易而不會擁有在公開市場交易的日內流動性。視乎市況，上市類別股份的投資者與非上市類別股份的投資者相比可能處於有利或不利地位。
- 在市場受壓的情況下，非上市類別股份的投資者可按資產淨值贖回其股份，而在二手市場買賣上市類別股份的投資者僅可按現行市價（其可能偏離相應的資產淨值）贖回，並可能須按大幅折讓的價格退出子基金。另一方面，上市類別股份的投資者可於當天在二手市場出售其股份，從而變現其持倉，但非上市類別股份的投資者則無法及時進行此類出售，而僅可於當天結束時方可出售其股份。

9. 上市及非上市類別股份之間的成本機制不同的風險

- 投資者應注意，上市類別股份及非上市類別股份應用不同的成本機制。就上市類別股份而言，有關增設及贖回申請的交易費和稅項及徵費是由申請或贖回有關股份的參與交易商及／或管理人支付。在二手市場買賣上市類別股份的投資者將不會承擔該等交易費和稅項及徵費（但為免生疑問，或會承擔其他費用，例如香港聯交所交易費）。
- 另一方面，認購及贖回非上市類別股份或須分別繳付認購費及贖回費，並將由進行認購或贖回的投資者支付予管理人。此外，為保障非上市類別股份股東的利益，在子基金非上市類別股份出現大量淨認購或淨贖回及／或特殊市況時，除認購價及／或贖回價外，管理人或會（按其絕對酌情權及考慮股東的最佳利益）徵收財政費用，以反映相關成本的影響。
- 任何或所有該等因素均可能會導致上市類別股份及非上市類別股份的資產淨值出現差異。

10. 被動投資風險

- 子基金採用被動方式管理，而由於子基金本身的投資性質，導致管理人將無權採取對策適應市場變動。預期指數下跌時，子基金的價值會出現相應的跌幅。

11. 追蹤誤差風險

- 子基金可能會受到追蹤誤差風險影響，即其表現可能無法完全追蹤指數的表現。該追蹤誤差可能是由於所使用的投資策略、費用及開支所致。管理人將監測並致力於管理該風險以將追蹤誤差減至最低。概不能保證於任何時間可以準確或完全複製指數的表現。

12. 交易風險

- 股份於香港聯交所的成交價乃受股份供求狀況等市場因素帶動。因此，股份可能以對比子基金資產淨值的較大溢價或折讓買賣。
- 由於投資者於香港聯交所買賣股份時會支付若干費用（如交易費及經紀費），故投資者於香港聯交所買入股份時，可能要支付較每股股份資產淨值高的款額，在香港聯交所賣出股份時所收取的款額亦可能較每股股份資產淨值為低。

13. 交易差異風險

- 由於子基金所投資的證券可能會在子基金股份仍未定價時開市的市場上市，因此子基金投資組合中證券的價值，可能會在投資者未能買賣子基金股份的日子出現改變。
- 該等市場與香港聯交所之間的交易時段差異亦可能使股份價格相對其資產淨值的溢價或折價程度有所提高。

14. 終止風險

- 在指數不再能用作基準分析或子基金資產淨值少於50,000,000港元（或子基金基礎貨幣的等值金額）等若干情況下，子基金或會被提早終止。投資者在子基金終止時可能無法收回其投資及蒙受損失。

15. 依賴莊家的風險

- 儘管管理人將盡力制定措施，確保至少一名莊家將就股份維持一個市場，並確保至少一名莊家在終止相關莊家協議的莊家活動前發出不少於三個月的通知，惟倘股份並無或僅有一名莊家，股份的市場流通性可能會受到不利影響。亦概不保證任何莊家活動將行之有效。

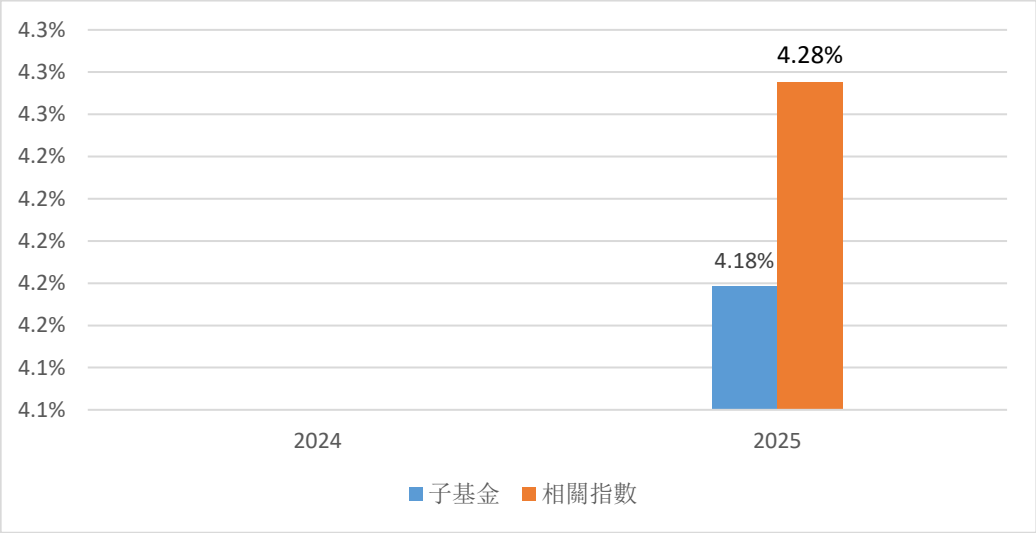
16. 從資本中／實際上從資本中撥付分派的風險

- 從資本中或實際上從資本中撥付分派，意即退還或提取投資者原先投資或該原先投資應佔任何資本收益的部分款項。任何有關分派可能會導致子基金每股資產淨值即時減少，及將減少未來投資的可用資本。

17. 雙櫃台風險

- 倘股份在櫃台之間的跨櫃台轉換中斷和／或經紀和中央結算系統參與者之服務有任何限制，股東將只能在一個櫃檯買賣其股份，並可能導致成交的延遲或中斷。股份在不同櫃檯的市價可能相去甚遠。因此，投資者於香港聯交所一個櫃台出售或購入買賣股份時，則其支付或收取的金額可能超過股份於另一櫃台買賣的金額，反之亦然。

子基金的業績表現如何？



- 過往業績資料並不代表將來表現。投資者未必能取回全部投資金額。
- 業績表現以曆年末的資產淨值作為計算基礎，股息(如有)會滾存再作投資。
- 此等數據顯示子基金價值在有關曆年內的升跌幅度。業績表現以港元計算，當中包括持續收費，但不包括閣下可能需繳交的香港聯交所交易成本。
- 若未有列示過往業績， 即表示該年度未有足夠數據以提供表現。
- 子基金發行日期：2024年12月13日

子基金有否提供保證？

子基金並不提供任何保證。 閣下未必能取回投資金額。

投資子基金涉及哪些費用及收費？

在香港聯交所買賣子基金的收費

費用	金額
經紀費用	市價
交易徵費	交易價的 0.0027%[1]
會計及財務匯報局（「會財局」）交易徵費	交易價的 0.00015%[2]
交易費	交易價的 0.00565%[3]

印花稅	無

[1] 買賣雙方應各自支付相等於股份交易價格 0.0027%的交易徵費。
[2] 買賣雙方應各自支付相等於股份交易價格 0.00015%的會財局交易徵費。
[3] 買賣雙方應各自支付相等於股份交易價格 0.00565%的交易費。

子基金應持續繳付的費用

以下開支將從子基金中扣除。由於該等開支會令子基金的資產淨值下跌，並可能影響交易價，因此會對 閣下造成影響。

	每年收費率（佔子基金資產淨值的百分比（%））
管理費*	目前每年0.06%
保管人費用	已計入單一管理費（定義見下文）內
表現費	不適用
行政費	不適用
副保管人費用	已計入單一管理費內
登記處費用	已計入單一管理費內

**管理費為劃一固定費用，以子基金的資產支付，涵蓋子基金的一切費用、成本及開支（及任何其獲本公司分配的適當比例的費用及支出）（「單一管理費」）。由於單一管理費為劃一固定費用，子基金的經常性開支數字將相等於單一管理費。超逾單一管理費之任何與子基金有關的成本、費用及開支應由管理人承擔及不應由子基金支付。為免生疑問，單一管理費不包括（以不包括在基金說明書所載的營運費用為限）經紀及交易成本（例如與子基金投資及變現有關的費用及收費）以及特殊項目（例如訴訟開支）。*

請注意，單一管理費可藉向股東發出一個月的事先通知而增加至允許上限。詳情請參閱基金說明書「費用及收費」一節。

其他費用

買賣子基金股份時， 閣下或須支付其他費用。詳情請參閱基金說明書。

其他資訊

閣下可於以下網址 https://www.globalxetfs.com.hk/（未經證監會審批）查閱有關子基金的下列資料（提供中英文版本）：

- 基金說明書包括本產品資料概要（經不時修訂）；
- 最新年度經審核財務報告及中期半年度未經審核財務報告（只提供英文版）；
- 有關子基金出現重大變動而可能影響投資者（例如對基金說明書（包括本產品資料概要）或本公司及／或子基金的任何組成文件作出重大改動或增補）的任何通知；
- 管理人就子基金對公眾人士發出的任何公告，包括有關子基金及指數的資料、暫停增設及贖回股份、暫停計算其資產淨值、其費用變動以及暫停和恢復買賣其股份；
- 每股子基金股份接近實時的指示性資產淨值（以港元及美元計值，於各交易日整日每 15 秒更新一次）；
- 子基金的最後資產淨值（以美元計值），以及每股子基金股份的最後資產淨值（以美元及港元計值，於各交易日每日更新一次）；
- 子基金上市類別股份及非上市類別股份的過往表現資料；
- 子基金的上市類別股份及非上市類別股份的持續收費；
- 子基金的年度追蹤偏離及追蹤誤差；
- 子基金的全面組合資料（每日更新一次）；
- 子基金的參與交易商及莊家的最新名單；及
- 分派的組成（即過去 12 個月中從(i)可分派收入淨額及(ii)資金派出的相對金額，如有）。

上述每股股份接近實時的指示性資產淨值（以港元計值）屬指示性及僅供參考。該項數據於香港聯交所交易時段內每 15 秒更新一次，並由 ICE Data Services 計算得出。以港元釐定的接近實時指示性的每股股份資產淨值是由 ICE Data Services 以美元釐定的接近實時指示性的每股股份資產淨值乘以 ICE Data Services 所提供之港元兌美元的實時匯率計算得出。由於每股股份的指示性資產淨值（以美元計值）在相關債券市場收市後將不再更新，有關期間內

每股股份的指示性資產淨值變動（以港元計值，如有）乃全因匯率變動。

每股股份的最後資產淨值（以港元計值）屬指示性及僅供參考，且各自按每股股份的最後資產淨值（以美元計值）乘以保管人提供的於同一個交易日倫敦時間下午 4 時整路透社所報的港元兌美元匯率計算。每股股份的最後正式資產淨值（以美元計值）及每股股份的指示性最後資產淨值（以港元計值）在相關債券市場收市後將不再更新。

詳情請參閱基金說明書。

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作出任何聲明。

本公司已於證監會註冊為開放式基金型公司。本公司及子基金已獲證監會認可為集體投資計劃。於證監會註冊並獲其認可並不代表對本公司或子基金作出推介或認許，亦不是對本公司、子基金或其表現的商業利弊作出保證。其不表示本公司或子基金適合所有投資者，亦並無認許其適合任何個別投資者或投資者類別。