

本信函為境外基金公司致股東通知信之中文簡譯摘要，僅供台灣投資人參考，文義如與英文版股東通知信有任何差異或不一致的地方，請以英文版本為準。

2024年4月4日

親愛的股東：

## 施羅德環球基金系列 — 瑞士股票 (Schroder International Selection Fund — Swiss Equity)

我們謹此通知您，您所投資的上述子基金將透過合併而自另一個子基金取得資產。本合併預計不會對您的投資產生任何影響。有關本合併的詳細資訊謹說明如下。

於2024年5月15日（下稱「生效日」），Schroder International Selection Fund — Sustainable Swiss Equity（下稱「消滅基金」）將與 Schroder International Selection Fund — Swiss Equity（施羅德環球基金系列 — 瑞士股票）（下稱「存續基金」）合併。存續基金之交易將不會受到合併之影響。

合併子基金的決定是由施羅德環球基金系列（下稱「本公司」）董事會（下稱「董事會」）所作成。

### 背景與原因

由於消滅基金及合併基金具有相似的投資方式和風險配置，我們相信二檔基金的股東將自本合併中受益。截至2023年12月29日，消滅基金的管理資產（下稱「AUM」）約為3,160萬瑞士法郎，而存續基金在同一日期的AUM約為1億7,859萬瑞士法郎。之所以進行本合併，是因為我們認為消滅基金無法從目前較低的AUM規模中成長。消滅基金係於2020年2月自Schroder International Selection Fund - Swiss Equity Opportunities的子基金重組而來。在過去四年間，消滅基金的資金流入非常有限。

消滅基金合併入存續基金，將為消滅基金的投資人提供一個投資方式大致相同的替代子基金。消滅基金和存續基金均致力於在扣除費用後，在三至五年的時間內實現超過Swiss Performance Index的資本增長。消滅基金和存續基金的績效表現評估為相同的目標指標，亦有相同的比較指標，即Swiss Leaders Index。消滅基金和存續基金的投資組合持有的標的約有80%重疊。

消滅基金和存續基金在歐盟永續金融揭露規範（SFDR）第8條的意義下都具有環境和/或社會特性。然而，消滅基金的投資目標規定投資組合中的個別持有標的須符合投資經理的永續性標準，而存續基金則將永續性考慮納入整個投資組合的範疇。消滅基金和存續基金根據投資經理的投資評估系統皆在永續性評分採取正向絕對分數並適用一定的排除原則。

消滅基金和存續基金均可使用衍生性商品以實現投資收益、避險及有效管理投資組合。

消滅基金和存續基金屬於不同的基金類別。消滅基金被歸類為「專業股票基金」，而存續基金被歸類為「主流股票基金」，但兩者都屬於本公司公開說明書（下稱「公開說明書」）中定義的「股票基金」類別。

消滅基金和存續基金的基準貨幣均為瑞士法郎。

本次合併不會對存續基金的風險/報酬屬性造成顯著改變。

消滅基金和存續基金的投資經理均為 Schroder Investment Management (Switzerland) AG（施羅德投資管理(瑞士)有限公司）。

將消滅基金併入存續基金的決定係根據本公司設立章程（下稱「章程」）第 5 條及公開說明書的規定，並符合兩檔子基金股東的利益。

### **對存續基金的投資組合及績效表現的影響**

我們預計合併對存續基金的投資組合或績效表現不會產生任何實質影響。存續基金在合併後將繼續按照其投資目標及策略進行管理。

在合併之前，消滅基金將處分與存續基金的投資組合不符或因投資限制而無法持有的任何資產。

在合併下，為重新投資從消滅基金獲得的現金，存續基金的投資組合可能根據其投資政策購買額外的標的。

我們相信，消滅基金和存續基金的合併資產管理規模將為二基金的投資人在未來提供潛在的規模經濟效益。

### **本合併的成本及費用**

消滅基金沒有未攤銷的前期費用或未支付的設立成本。合併所產生的費用，包括與準備及完成合併相關的法律、顧問、行政成本將由本公司的管理公司 — 施羅德投資管理（歐洲）股份公司（Schroder Investment Management (Europe) S.A.，下稱「管理公司」）承擔。

處分與存續基金投資組合不符的任何投資所生的相關市場交易成本將由消滅基金承擔。與資產處置和印花稅相關的交易成本，預計將由消滅基金承擔，並預計將佔比例不到 0.05%。

如在適用之情形，存續基金的每股淨資產價值將進行 0.08% 的稀釋調整，以確保存續基金的現有股東不承擔與消滅基金投入現金相關的成本。我們不預期將產生顯著的交易成本，且不會對存續基金和消滅基金的股東產生重大影響。

有關稀釋調整的更多資訊請參見公開說明書第 2.4 節「計算淨資產價值」。公開說明書可於以下連結處取得 [www.schroders.com](http://www.schroders.com)。

### **生效日及股東的權利**

合併將於生效日（定義如前）實施。作為存續基金的股東，您有權於合併前贖回您的持股，或轉換至一檔或多檔相同股份級別的本公司其他子基金。如果您不希望繼續持有存續基金的股份，您可以隨時於香港時間 2024 年 5 月 15 日（包括該日）下午 5 時之前，發送贖回或轉換股份的指示，以在合併之前執行。滙豐銀行（HSBC Continental Europe, Luxembourg）將依公開說明書的規定免費執行您的贖回或轉換指示。請注意，某些承銷商、付款代理人、中間銀行或類似代理人可能會收取交易費用。亦請注意當地代理人之當地交易截止時間可能早於存續基金在盧森堡的交易截止時點，因此我們建議您向他們查詢，以確保您的指示於上述交易截止時間前送達滙豐銀行。

贖回及/或轉換股份可能會影響您投資的稅務狀況，因此我們建議您就此尋求獨立的專家意見。

### **換股比率及應計收入的處理**

於生效日，消滅基金的淨資產和負債（包括任何應計收入），將根據各股份級別每股最終淨資產價值加以計算。消滅基金各股份級別的股東，將按照該日計算的存續基金股份每股淨資產價值或相應股份級別的初次發行價格，獲得相等價值的存續基金股份。此後，應計收入將持續計入存續基金各股份級別的每股淨資產價值。合併前在存續基金中的任何應計收入將不受影響。

## 進一步資訊

消滅基金及存續基金各股份級別的年度投資管理費用（下稱「AMC」）與持續性費用（下稱「OGC」）簡述如下表<sup>1</sup>。

股份級別	消滅基金		存續基金	
	AMC	OGC	AMC	OGC
<b>A Acc CHF</b>	1.50%	1.86%	1.25%	1.60%
<b>A Acc EUR Hedged</b>	N/A	N/A	1.25%	1.63%
<b>A Acc GBP Hedged</b>	N/A	N/A	1.25%	1.63%
<b>A Acc USD Hedged</b>	N/A	N/A	1.25%	1.63%
<b>A Dis CHF AV</b>	N/A	N/A	1.25%	1.60%
<b>A1 Acc CHF</b>	1.50%	2.36%	1.50%	2.35%
<b>B Acc CHF</b>	1.50%	2.46%	1.25%	2.20%
<b>B Dis CHF AV</b>	N/A	N/A	1.25%	2.20%
<b>C Acc CHF</b>	0.75%	1.06%	0.75%	1.05%
<b>C Dis AV</b>	N/A	N/A	0.75%	1.05%
<b>I Acc<sup>2</sup> CHF</b>	0.00%	0.08%	0.00%	0.06%
<b>IZ Acc CHF</b>	Up to 0.75%	0.81%	Up to 0.75%	0.81%
<b>Z Acc</b>	N/A	N/A	Up to 0.75%	0.93%
<b>Z Acc EUR Hedged</b>	N/A	N/A	Up to 0.75%	0.96%
<b>Z Acc GBP Hedged</b>	N/A	N/A	Up to 0.75%	0.96%
<b>Z Acc USD Hedged</b>	N/A	N/A	Up to 0.75%	0.96%
<b>Z Dis</b>	N/A	N/A	Up to 0.75%	0.93%

盧森堡法律要求本公司經核准的法定審計師編製與本合併相關的審計報告。此審計報告可向管理公司免費索取。

我們希望您在合併後選擇繼續投資於存續基金。如您想要更多資訊，或對合併有任何問題，請致電施羅德投信客服專線電話(02) 8723 6888 查詢。

## 施羅德環球基金系列董事會

謹啟

<sup>1</sup> N/A 表示該股份級別未於消滅基金中發行。

<sup>2</sup> 此股份級別將在合併生效日於存續基金中發行。

附錄

以下為受到此合併影響的股份級別及其個別 ISIN 代碼清單。(下表僅列示台灣註冊之級別)

基金名稱/股份級別	股份級別幣別	ISIN 代碼
施羅德環球基金系列－瑞士股票(瑞士法郎)A-累積	CHF	LU0106244287
施羅德環球基金系列－瑞士股票(瑞士法郎)A1-累積	CHF	LU0133713858
施羅德環球基金系列－瑞士股票(瑞士法郎)C-累積	CHF	LU0106244444