



(中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準)

---

景順盧森堡基金系列

2-4 Rue Eugène Ruppert, L-2453 Luxembourg

Luxembourg

www.invesco.com

2023年06月27日

股東通知函：

Invesco Emerging Markets Select Equity Fund (下稱「本基金」)

**重要：本通知書為重要文件，請您立即處理。若您對於應採取之行動有任何疑問，敬請立即諮詢您的專業顧問。**

除本通知函另有定義外，本文用語之意義均與景順盧森堡基金系列(下稱「SICAV」)公開說明書及附錄 A (以下合稱「公開說明書」)中之定義相同。

**關於本通知函所載資訊：**

SICAV 之董事(下稱「董事」)及管理公司(下稱「管理公司」)對於本信函所載資訊之正確性負責。就 SICAV 之董事及管理公司所深知及確信(已採取一切合理注意以確保所述情況如實)，本通知函所載資訊與本函發函日之事實相符，並無遺漏任何事實以致可能影響該等資訊之涵義。董事及管理公司就此承擔責任。

---

景順盧森堡基金系列受盧森堡金融業監督委員會的監管  
董事：Peter Carroll, Timothy Caverly, Andrea Momato,  
Rene Marston, Fergal Dempsey 及 Bernhard Langer

---

於盧森堡註冊編號 B-34457  
VAT No. LU21722969

## 致股東：

本函旨在通知您作為本基金之股東，有關我們擬於2023年8月8日(下稱「生效日」)清算本基金，理由詳述如下。

---

### 一、 清算案之背景與理由

本基金於 2017 年 9 月 7 日發行，但並未達到最初發行時預期之資金流入及規模。由於本基金未能吸引大量資金流入，加上績效方面之挑戰，讓人質疑本基金為投資人提供持續價值之長期可行性。基此，考量董事不預期可望在近期內募集到申購資金，董事已決定清算本基金。

截至 2023 年 3 月 31 日，本基金之資產管理規模為 24,754,775 美元。

依據 SICAV 公司章程第 24 條之規定(下稱「章程」)，如 SICAV 之任何子基金之總資產淨值下降到或未達到董事認定該子基金得以具經濟效益之方式運作之最低金額時(該金額目前為 50,000,000 美元或其等值，詳如公開說明書中所揭露)，董事得決定強制贖回該子基金之所有股份類別。

據此，依據章程及公開說明書中適用之相關規定，董事已決議清算本基金符合股東之最佳利益，並將於生效日強制贖回所有本基金之股份。

自 2023 年 4 月 5 日起，由於本基金將進行清算，其不再接受新申購。然而，股東仍得依據公開說明書中所載之規定，於該日期後繼續贖回或轉出該基金，直到 2023 年 8 月 3 日止，詳情請參下述第二節。

為確保公平對待所有股東，自 2023 年 4 月 5 日起，本基金已持續以買入價計價，並將於生效日前持續按此方式計價。此舉係透過適用公開說明書第 6.2 節(計算資產與負債)中所述之擺動定價機制來實現，該機制允許使用非以門檻為基礎之方式以保護既有投資人免受任何累積之不利影響，儘管可能並非每日均超過每日門檻，也可能在一段時間內適用擺動定價機制。因此，無論本基金之淨流出是否超過公開說明書所載董事決議之預設門檻，本基金將以非以門檻為基礎之擺動定價方式適用買入價計價。請注意，採用買入價計價之本基金資產淨值將低於未採用者。將定價基礎調整為買入價計價旨在確保股東在清算日以前進行贖回，將會收到代表其賣出所產生成本之價格；而其餘股東則不受影響。

此外，投資經理將自 2023 年 7 月 24 日起開始出清投資，以確保本基金在生效日時將全部投資於現金。因此，本基金在生效日前可能不符合其投資政策及 UCITS 之分散投資限制。

因此，自 2023 年 7 月 24 日起，本基金將不再收取管理費。

---

### 二、 清算前贖回股份或轉換股份之權利

執行本基金之清算無須經本基金股東常會表決同意。

如本清算案不符合您的需求，您得選擇於愛爾蘭時間 2023 年 8 月 3 日中午 12 時(含)之前的任何時間：

- 贖回您的股份，相關作業將依公開說明書之規定進行，且毋需支付贖回費，或
- 將相關股份類別免費轉換至其他景順系列基金(仍須符合公開說明書所載之最低投資額及資格要求，並取決於特定基金是否獲准於您所在之司法轄區內銷售)。轉換將依公開說明書之一般規定進行，但不會對任何此等轉換收取轉換費用<sup>1</sup>。在做出投資 SICAV 之其他子基金之任何決定前，您必須先參閱公開說明書及投資之相關風險。欲知進一步資訊，歡迎您聯絡都柏林投資人服務團隊，電話 +353 1 439 8100 (選項 2)，或洽詢您所在地點代理人，或當地景順辦事處。

請注意，贖回將使您處分所擁有之相關基金利益，並可能產生稅賦負擔。

您是否對您的個別稅務狀況有任何疑問？如是，應諮詢您的專業顧問。

同意進行清算之股東無須於生效日採取任何行動。詳情請參下述第三節。本基金之清算將對所有未行使上述贖回/轉換權利之股東具有拘束力。

---

### 三、 清算流程與款項支付

於本基金清算時，本基金股份將依每股資產淨值贖回(將投資項目實際變現價及清算投資組合之交易成本納入考量)，並於生效日的估值時間計算至小數點第六位。由於本基金將於生效日全數變現(被凍結之俄羅斯資產除外，詳下述)，買入價/賣出價及報價將相同，因而與定價基礎無關。

請注意計算至小數點第六位與公開說明書及管理公司網站所揭露之本基金現行定價方法不同。此係為確保在生效日，計算結果構成最接近本基金資產真實市場價值的近似值，以便讓返還給股東之金額盡可能代表股東應得之價值。

贖回款項通常會在生效日後10個營業日內支付予股東，惟前提是已收到所有必要之書面付款指示，且已提供所有必要之身分證明文件。

請注意，本基金持有受國際制裁之俄羅斯資產，該等資產目前在本基金之資產淨值中之評價為零。截至2022年2月15日，該等資產占本基金資產淨值之2.8%。該等資產之價值於2022年3月2日減記為零。由於目前之制裁，很可能無法在生效日前將俄羅斯資產進行清算。在此等資產受到之制裁解除前，其將繼續保留在本基金於存管機構之帳戶中，任何在生效日後與該等資產相關之存管機構費用將自出售該等資產之收益中扣除。由於當該等俄羅斯資產之評價持續為零之情況下，存管機構費用預期將為零，因此該等存管機構費用預期將非常低。待該等證券受到之制裁解除後且在未來可供出售時，將出售該等資產，且其收益將於扣除任何稅費或交易成本及存管機構之費用(如有)後分配給本基金生效日當時之股東。請注意，如該等收益不足以支付相關成本時，將不會進行分配。管理公司將監控俄羅斯資產之市場狀況，並安排後續處分該等資產及分配收益(如有)。預計在俄羅斯資產出售及扣除上述成本後，該等收益將一次性進行分配，並將在分配之同時通知相關股東。除非該等資產在生效日前符合資格得以出售，否則該等資產在生效日前將持續被評價為零。如該等俄羅斯資產受到之制裁在生效日前解除且可供出售，投資經理將依照本基金正常清算程序出售該等資產。

由於市場流動性、公司行動或投資經理無法控制之其他因素，在生效日前可能無法將本基金之某些投資或應收帳款轉換為現金。該等項目得在生效日自資產淨值中排除，並將依據股東於生效日之持股比例儘速支付給股東。

---

<sup>1</sup> 儘管我們不會就您的轉換指示收取任何費用，但您的銀行、分銷商或財務顧問可能會向您收取手續費、轉換費及/或交易費用。如您對此有任何疑問，建議您聯繫您的銀行、分銷商或財務顧問。

據管理公司之了解，除前開所述之俄羅斯資產外，於本通知函之寄發日，本基金之投資組合中並無不具流動性之資產。

本基金進行清算時，未能分配予其受益人之款項將代有權收取之人於清算後儘速存入Caisse de Consignation。凡未能於30年內認領之款項將依據盧森堡法律之規定予以沒收。

---

#### 四、 費用與稅務影響

賣出投資組合相關之交易費用將由本基金負擔。任何與清算相關之額外費用(例如法律、監管及行政費用)，將由管理公司負擔，並請注意，本基金之持續性費用設有得酌情決定之上限，該上限將持續適用至生效日。

此外，截至本通知函之寄發日，本基金並無任何未攤銷之前期費用。

管理公司不負責個別客戶之稅務考量。如您對本清算案之稅務影響有任何疑問，請諮詢當地之財務或稅務顧問。

---

#### 五、 文件取得及額外資訊

##### 您需要額外資訊？

公開說明書、其附錄 A 及更新後之重要資訊文件得於 SICAV 之註冊辦公室免費索取，亦可在 SICAV 管理公司 (Invesco Management S.A.) 之網站(<http://www.invescomanagementcompany.lu>)取得。

您對上述說明是否有任何疑問？或您想針對自身所在司法轄區獲准銷售的景順系列基金索取其他產品資訊？請聯繫您當地的景順辦事處。

##### 敬請聯繫

- 台灣：景順證券投資信託股份有限公司 (電話：(+886) 0800 045 066)

**投資價值及投資產生之收入可能歷經波動(部分可能受匯率波動所致)，投資人未必均能收回已投資金額之全額。**

本信函有多種語言版本。請聯繫都柏林投資人服務團隊 (電話：(+353) 1 439 8100) (選項 2) 或您所在地的景順辦事處以取得更多資訊。

感謝您抽出寶貴時間閱讀本信函。

誠摯地，

承董事會命

經 Invesco Management S.A. 確認