

施羅德環球基金系列基金

投資人須知【第二部分：一般資訊】

- 一、本資訊由施羅德投信提供，僅供參考，未經本公司許可，不得逕行抄錄、翻印、剪輯或另作派發。本公司當盡力提供正確之資訊，所載資料均來自我們相信可靠之來源，惟並未透過獨立之查核；對其完整性、即時性和正確性不做任何擔保，內容所載之資料與數據可能隨時變更，如有錯誤或疏漏，本公司或關係企業與其任何董事或受僱人，並不負任何法律責任。
- 二、本基金經金管會核准或同意生效，惟不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責本基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。
- 三、各基金因其不同之計價幣別，而有不同之投資報酬率。投資以外幣計價之境外基金，匯率變動可能會對基金淨值有正面或負面之影響。以其他非本基金計價幣別以外貨幣換匯後投資，須自行承擔匯率變動之風險。投資於避險級別由於已進行避險操作，因此可能會讓投資人降低該基金所投資資產的計價幣別相對於該幣別貶值時的匯兌損失風險；但同樣也可能無法受惠於該幣別於匯兌升值時的匯兌收益。本基金或有投資外國有價證券，除實際交易產生損益外，投資標的可能負擔利率、匯率（含外匯管制）、有價證券市價或其他指標變動之風險，有直接導致本金發生虧損，且最大可能損失為投資本金之全部。有關基金應負擔之費用（含分銷費用）已揭露於基金公開說明書或投資人須知中，投資人可至公開資訊觀測站/境外基金資訊觀測站中查詢。本基金如適用於 OBU 業務，且於 OBU 銷售時之銷售對象以非居民為限。或就相關金融商品之投資風格，投資人於投資決定前須諮詢顧問專家。
- 四、投資人因不同時間進場，將有不同之投資績效，過去的績效亦不代表未來績效之保證。投資者詳閱資料後，仍應尋求財務顧問為謹慎之投資評估。
- 五、股票型基金配息來源為基金投資標的所配發之股票股利，因基金持有之投資標的股利發放日期不一，可能將出現當期配息由本金支付比例較高現象，但若當期收到投資標的之股利大於基金所應配發的配息金額，則本基金仍能按計畫發放配息而不致由本金中支出。投資於高收益股票相關基金，其投資之相關企業未來可能無法持續獲利。投資於小型公司相關基金，其股價潛在波動風險與流動性風險較高，即小型公司的流通性較低，價格波動也較高，故其基金價值波動較大型公司基金大。
- 六、任何債市都有匯率、利率與債信三個層面的機會與風險，單一國家與新興市場國家債市波動較大，投資人應衡量本身風險承受情形適度布局。

- 七、基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率，投資人於獲配息時，宜一併注意基金淨值的變動；基金淨值可能因市場因素而上下波動。各相關配息時間依基金管理機構通知之實際配息日期為準；實際配息入帳日以銷售機構作業時間為準。固定收益分配類型基金會定期將基金收益分配予投資人，投資人應當了解依其原始投資日期之不同，基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損。本基金配息前未先扣除應負擔之相關費用。配息可能因利息收入、股息收入、權利金收入或其他可分配收入尚未進帳或短期間不足支付配息，而有部分配息來自於本金的風險。基金配息之年化配息率計算公式為「每單位配息金額÷除息日前一日之淨值×一年配息次數×100%」，且年化配息率為估算值。基金配息組成項目表已揭露於施羅德網站，投資人可至 <http://www.schroders.com.tw> 查詢。提醒投資人配息並非固定不變或保證獲利，配息級別除息後淨值將隨之下降，配息可能影響再投資的複利效益。
- 八、投資人投資以高收益債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。由於高收益債券之信用評等未達投資等級或未經信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故本基金可能會因利率上升、市場流動性下降，或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。本基金不適合無法承擔相關風險之投資人。本基金適合能承擔較高風險且追求資產增值的成長型投資人。相對公債與投資級債券，高收益債券波動較高，投資人進場布局宜謹慎考量。
- 九、基金可能投資美國 144A 債券（境內基金投資比例最高可達基金總資產 30%；境外基金不限），該債券屬私募有價證券，債券發行機構之財務與營運資訊揭露相對較不透明，且需符合合格投資機構資格者才能進行交易，故易發生流動性不足，財務訊息揭露不完整或價格不透明導致高波動性之風險。市場波動劇烈時，本基金可能面臨前述風險而產生虧損。
- 十、中國之分類係依彭博社（Bloomberg）之定義，以公司總部所在地，並非以掛牌交易所之所在地為準；一些與中國有關的證券如國企股、紅籌股等亦被計算在內；惟仍符合金管會直接投資於大陸證券市場掛牌上市之有價證券不得超過境外基金淨值 20%之規定。投資人須留意中國市場之特定政治、經濟與市場等投資風險。
- 十一、投資於新興市場股票/債券之相關基金通常包含較高的風險且應被視為長期投資的工具，這些股票/債券基金可能有流動性較差與信賴度較低的保管管理等風險。
- 十二、股息基金所稱之股息係以股票搭配選擇權方式，產生的權利金收入作為配息級別之配息來源之一。當市場短線大幅上漲時，股息基金所進行的保護性選擇權操作策略可能導致基金漲勢較同類型基金或基金指標緩慢。

股息基金波動仍與其他股票型基金相同，不會因為金融衍生性商品的操作而有所降低。此外，投資人應留意衍生性工具操作與本策略所可能產生之投資風險（請詳閱基金公開說明書或投資人須知）。

- 十三、 U 級別毋須支付申購手續費，但可能須支付遞延銷售手續費。若在 U 級別發行後 3 年內贖回 U 級別，遞延銷售手續費將按下列費率從贖回所得款項中扣除：發行後第一年內贖回為 3%，第二年內贖回為 2%，第三年內贖回為 1%；持有滿 3 年後贖回為 0%。「申購手續費」雖可遞延收取，惟每年仍需支付 1% 的分銷費，可能造成實際負擔費用增加，年度分銷費用按該等股份的每單位淨資產價值計算及每日累計，並每月支付予管理公司或其委任之他人。U 級別於投資人持有滿 3 年後之每月預定兌換日免費自動轉換為 A 或 AX 級別即無需再支付分銷費。前揭 U 級別各項費用請詳閱公開說明書及「境外基金手續費後收級別費用結構聲明書」。
- 十四、 本基金或有提供非基礎貨幣計價級別(如澳幣、人民幣或南非幣)，並可能對特定級別進行一定程度之匯率避險，然實際避險操作將由經理團隊視市場狀況彈性調整，避險收益僅為預估值，非獲利之保證。避險級別目的在於降低該級別之計價貨幣匯率波動對基金投資績效所造成的影響，並讓投資該級別之投資人享有接近投資基礎貨幣級別之績效。避險操作所需的成本或外幣利差可能會對基金績效有正面或負面之影響，本公司不鼓勵投資人因投機匯率變動目的而選擇澳幣與南非幣避險級別。以其他非本基金計價幣別之貨幣換匯後投資於本基金，或投資未採取匯率避險級別之投資人，除承擔投資組合之相關風險外，需自行承擔匯率風險及匯兌損益。另因投資人與銀行/保險公司進行外幣交易換匯時須承擔買賣價差，此價差依各銀行/保險公司報價而定。南非幣一般被視為高波動/高風險貨幣，投資人應瞭解投資南非幣級別所額外承擔之匯率風險。觀察其歷史匯率走勢，南非幣係屬波動度甚大之幣別。倘若南非幣匯率短期內波動過鉅，將會明顯影響基金南非幣級別之每單位淨值，詳見公開說明書投資風險揭露章節。
- 十五、 絕對報酬投資策略，係指追求任何時點進場投資後 12 個月獲得正報酬為目標，惟並不保證保本或保證獲利。
- 十六、 境外基金採用「反稀釋調整」機制，相關說明請詳閱基金公開說明書。
- 十七、 其他基金投資風險補充說明請見附錄。
- 十八、 亞洲債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、新興市場債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、歐元債券(基金之配息來源可能為本金)、歐元企業債券(基金之配息來源可能為本金)、歐元短期

債券、歐元政府債券(基金之配息來源可能為本金)、環球債券(基金之配息來源可能為本金)、環球企業債券(基金之配息來源可能為本金)、美元債券(基金之配息來源可能為本金)、美元流動、策略債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、環球通貨膨脹連繫債券(基金之配息來源可能為本金)、亞幣債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、亞洲可轉換債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券)、環球可轉換債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、環球股債收息基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、新興市場股債收息基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、歐元高收益債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、環球目標回報(本基金之配息來源可能為本金)及環球收息債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)持有衍生性商品之總部位可達基金淨資產價值之100%，可能造成基金淨值高度波動及衍生其他風險，投資人可洽總代理人取得風險管理措施之補充資訊。

十九、本投資人須知之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由總代理人及負責人依法負責。境外基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行瞭解判斷。基金投資無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，投資人須自負盈虧。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。金融消費爭議處理及申訴管道：就本公司所提供之金融商品或服務所生紛爭投資人應先向本公司提出申訴，若三十日內未獲回覆或投資人不滿意處理結果得於六十日內向「金融消費評議中心」申請評議。

施羅德證券投資信託股份有限公司 台北市信義路5段108號9樓 電話：
02-2722-1868 網址：www.schroders.com.tw 施羅德投信獨立經營管理

施羅德證券投資信託股份有限公司
2019年第4季編製
2020年1月30日更新

一、總代理人、境外基金發行機構、管理機構、保管機構、總分銷機構及其他相關機構

事業之介紹請記載下列事項；如為關係人者，應再說明其關係：

(一) 總代理人

- 1、公司名稱：施羅德證券投資信託股份有限公司
- 2、營業所在地：台北市信義路五段 108 號 9 樓
- 3、負責人姓名：巫慧燕
- 4、公司簡介：

施羅德證券投資信託股份有限公司為施羅德投資 Schrodgers plc (原寶源投資) 旗下之百分之百持控股子公司。Schrodgers plc 為倫敦交易所金融時報指數 (FT100) 中前一百大之上市公司。旗下之資產管理事業自台灣開放外資投資台灣股市起即為最大之外資法人之一。對台灣未來之發展極具信心，以具體行動於 1998 年設立施羅德投顧並於 2006 年取得施羅德基金總代理人資格 (施羅德基金名稱於民國 97 年 4 月 2 日起更名生效)，集團並於 2008 年全球中文名稱統一更名為施羅德投資 (僅變更中文名稱，原公司股權及英文名稱並未更改)。

由於相當看好台灣未來資產管理市場的發展潛力，施羅德投資 (旗下子公司—施羅德國際控股有限公司) 與玉山金控於民國 97 年 9 月 30 日完成玉山投信 100% 股權移轉，藉由玉山投信股權的取得，實為施羅德集團達成亞太地區策略的重要里程碑。施羅德集團將可結合台灣既有的境外基金資源，並進一步強化以新台幣計價基金、台股基金、機構法人代操 (全權委託) 業務與未來退休金市場等新產品發展及新業務的拓展，期許予不同投資客層更完整的產品線。嗣後玉山投信並取得金融監督管理委員會核准正式更名為『施羅德證券投資信託股份有限公司』 (以下簡稱施羅德投信)。

旋即施羅德投信於民國 97 年 11 月 27 日再獲金融監督管理委員會核准遷址及兼營投顧併受讓原施羅德證券投資顧問股份有限公司 (以下簡稱施羅德投顧) 之業務及擔任境外基金總代理人之角色；原施羅德投顧及施羅德環球系列基金總代理人之業務即一併移轉予施羅德投信。

施羅德證券投資顧問股份有限公司 (原寶源投資顧問股份有限公司) 原於民國八十七年六月廿五日奉財政部證券暨期貨管理委員會核發證券投資顧問事業營業執照而設立。

(二) 境外基金發行機構

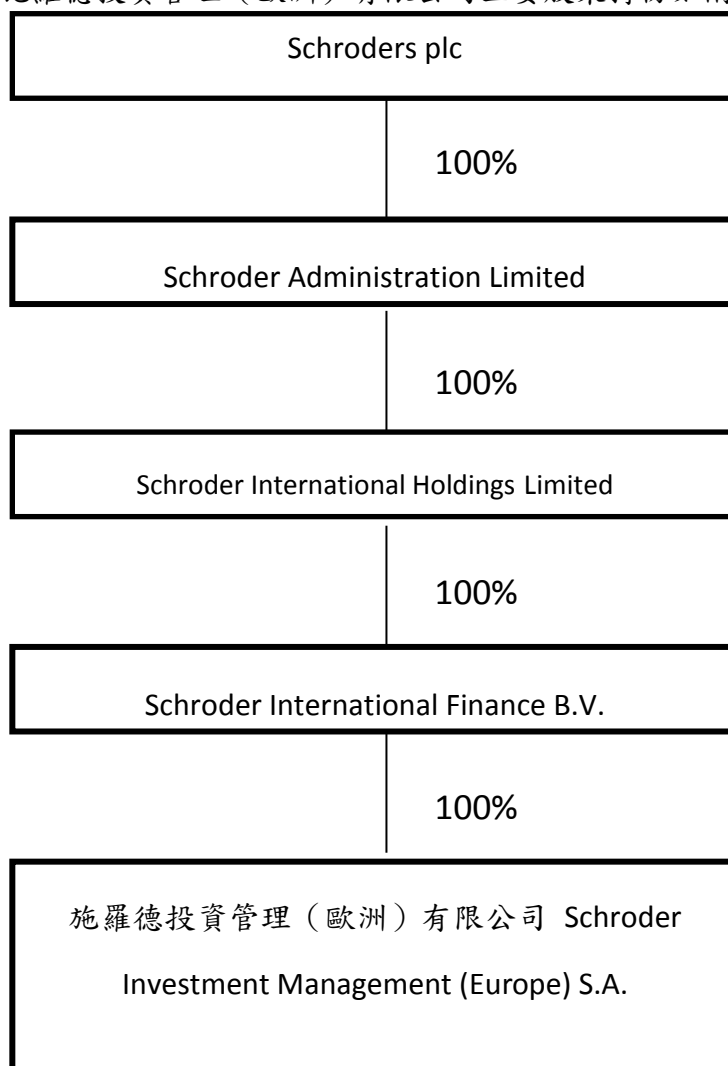
- 1、事業名稱：施羅德環球基金系列
Schroder International Selection Fund.
- 2、營業所在地：5 rue Höhenhof 1736 Senningerberg, Grand Duchy of Luxembourg
- 3、負責人姓名：Richard Mountford
- 4、公司簡介：

施羅德環球基金系列於 1968 年 12 月 5 日於盧森堡正式設立，係傘型開放式之有限責任投資公司，依 2002 年 12 月 20 日之集合投資計劃法第一篇之條款，組織為有限責任公司 (“societe anonyme”)，並具“可變動資本投資” (“SICAV”) 公司之資格。

本公司從事分別由一種或多種股份類別所代表個別基金之經營。各基金因其特定之投資方針或其他任何特定之特性而有所區別。

(三) 境外基金管理機構

- 1、公司名稱：施羅德投資管理（歐洲）有限公司
Schroder Investment Management (Europe) S.A.
- 2、營業所在地：5 rue Höhenhof 1736 Senningerberg, Grand Duchy of Luxembourg
- 3、負責人姓名：Finbarr Browne
- 4、公司簡介：
施羅德投資管理（歐洲）有限公司（Schroder Investment Management (Europe) S.A.）於1991年8月成立，目前擁有超過180位員工。施羅德投資管理（歐洲）有限公司支援施羅德歐洲共同基金業務並提供轉換代理人之服務，它也是註冊於盧森堡之施羅德環球基金系列之註冊地行政代理人與主要收付代理機構。
- 5、管理基金總資產規模（2019年12月31日）：1,068.53億（英鎊）
施羅德投資管理（歐洲）有限公司主要股東持份如附圖：



(四) 境外基金保管機構

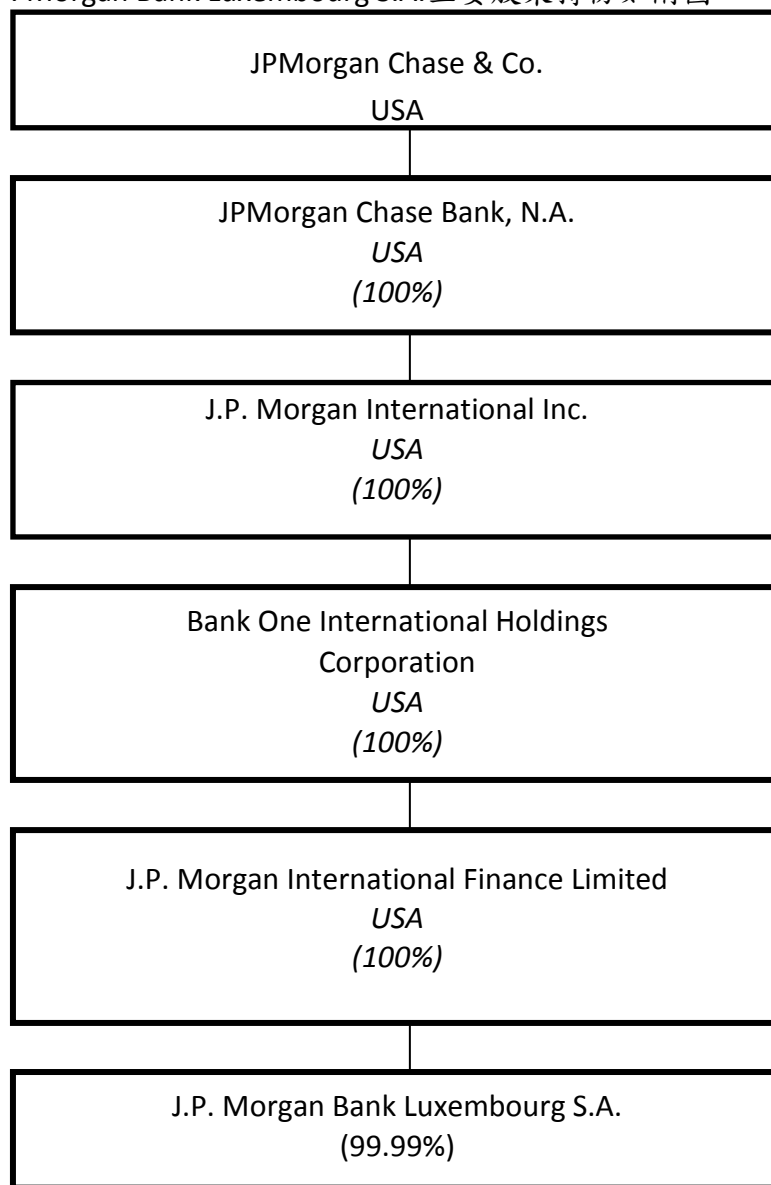
- 1、公司名稱：J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.
- 2、營業所在地：European Bank & Business Centre 6 route de Trèves L-2633 Senningerberg Grand Duchy of Luxembourg
- 3、負責人姓名：Mark Gavin
- 4、公司簡介：J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.業經委任為施羅德環球基金系列之保管機構。J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.於1973年5月16日設

立，係無固定存續期間之有限責任公司。J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A. 之主要營業為保管及投資行政服務業務。

5、基金保管機構信用評等（截至 2019 年 12 月 31 日）：

S & P 短期信用評等為 A-1 / 長期信用評等為 A+

J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A. 主要股東持份如附圖：



(五) 總分銷機構

- 1、公司名稱：Schroder Investment Management (Hong Kong) Limited
施羅德投資管理（香港）有限公司
- 2、營業所在地：香港金鐘道 88 號太古廣場二座 33 字樓 3301 室
- 3、負責人姓名：Lieven Debruyne 李定邦
- 4、公司簡介：施羅德投資管理（香港）有限公司在 1995 年於香港成立，為施羅德集團（Schroders plc）的全資附屬公司。該公司獲香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據香港法例第 571 章《證券及期貨條例》第 104 條規定給予認可，得進行第 1 類（證券交易）、第 4 類（就證券提供意見）及第 9 類（提供資產管理）受規管活動。施羅德投資管理（香港）有限公司在香港經營業務逾 40 年，擅長於管理各大機構的退休基金及為機構投資者和私人客戶提供投資組合管理服務。目前該公司擁有超過 100 位員

工。

關係人說明

施羅德證券投資信託股份有限公司、施羅德投資管理（歐洲）有限公司以及施羅德投資管理（香港）有限公司皆為施羅德集團（Schroders plc）旗下百分之百持股子公司。

二、有關申購、買回及轉換境外基金之方式：

（一）最低申購金額：

A、AX、A1、B、C、U 級別之最低認購金額為 1,000 歐元或 1,000 美元或任何可自由兌換之其他貨幣之接近同等價值之金額。

（二）價金給付方式：

1. 非綜合帳戶：即投資人以自己名義申購境外基金者（僅法人投資人如組合型基金、投資型保單、類全委保單等客戶）：其匯款帳號、匯款相關費用及當日申購匯款截止時間如下。

（1）匯款帳號：

<u>美元帳戶(USD)：</u>	
Bank Name	Bank of America N.A., New York, USA
SWIFT Code or National clearing code	BOFAUS3N ABA routing code 026009593 CHIPS:959
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	6550-367971
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>港幣帳戶(HKD)：</u>	
Bank Name	Bank of America N.A. Hong Kong
SWIFT Code	BOFAHKHX
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	89142016
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>英鎊帳戶(GBP)：</u>	
Bank Name	Bank of America N.A. London,UK
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	GB63BOFA16505035964015
SWIFT Code or National clearing code	BOFAGB22 <u>SORT CODE:16-50-50(CHAPS)</u> <u>SORT CODE:30-16-35(BACS)</u>
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>日圓帳戶(JPY)：</u>	
Bank Name	Bank of America N.A. Tokyo,Japan
SWIFT Code	BOFAJPJX

Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	20561018
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>歐元帳戶 (EUR) :</u>	
Bank Name	Bank of America N.A. London,UK
SWIFT Code	BOFAGB22
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	GB41BOFA16505035964023
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>瑞士法郎帳戶 (CHF) :</u>	
Bank Name	Bank of America N.A., Zurich, Switzerland
SWIFT Code	BOFACH2X <u>SIC CODE:8726</u>
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	CH6008726000013837012
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>澳幣帳戶 (AUD) :</u>	
Bank Name	Bank of America N.A., Sydney Australia
SWIFT Code	BOFAAUSX
BSB CODE	232-001
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	5201-14737018
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>人民幣帳 (CNY) :</u>	
Bank Name	Bank of America N.A., Hong Kong
SWIFT Code	BOFAHKHX
Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	89142066
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.
<u>南非幣帳戶 (ZAR) :</u>	
Bank Name	Bank of America N.A. London,UK
SWIFT Code	BOFAGB22 Please use the correspondent bank NEDSZAJJ (to be indicated in Field 56)

Account Name	SIM EU SA RE INV FUND COLLECT ACC (or SCIMLULL)
Account Number	GB86BOFA16505077831032
Reference	Please insert one of the following key identification details Your Client Acc /(SA)-Agent number or contract reference indicated in the trade confirmation.

(2) 匯款費用：申購匯款之全部匯款費用應由投資人（匯出之一方）支付，贖回匯款之全部銀行費用則由施羅德基金公司支付。

(3) 申購匯款截止時間：當日申購之款項需於申購三個交易日內匯出(流動型基金為申購一個交易日內)，匯款截止時間需依照各銀行相關外匯規定辦理。

2. 綜合帳戶:即投資人以銷售機構（特定金錢信託業與證券經紀商）名義申購境外基金者：

(1) 匯款帳號：投資人應依特定金錢信託或證券經紀商受託買賣外國有價證券契約之規定，依信託業或證券商所指定之匯款帳號辦理匯款、扣款或轉帳，投資人可洽詢所屬銷售機構其詳細匯款或轉帳之帳號資料。

(2) 匯款費用：投資人應自行負擔匯款相關費用，如銀行結匯及電匯費用等。

(3) 申購匯款截止時間：投資人應依信託業或證券商所規定之匯款截止時間支付申購金額，惟各銷售機構因不同之申購款項支付方式（匯款、扣款及轉帳）與不同之支付貨幣（台幣及外幣）而各有不同之受理申請截止時間，投資人應洽詢所屬銷售機構瞭解詳情。

3. 綜合帳戶:即投資人以總代理人（目前暫不適用）或一般銷售機構名義申購境外基金者：

(1) 匯款帳號：銷售機構應通知投資人將包含申購手續費之申購款項匯入台灣集中保管結算所股份有限公司開設於款項收付銀行之款項專戶並須確認客戶之申購款項為本人匯出或由其本人帳戶匯出。款項專戶之相關資料與異動，由台灣集中保管結算所股份有限公司公告於該公司網站，投資人可至以下台灣集中保管結算所股份有限公司之網站查詢或逕洽所屬銷售機構。台灣集中保管結算所股份有限公司網址：www.tdcc.com.tw

(2) 匯款費用：投資人應自行負擔匯款相關費用，如銀行結匯及電匯費用等。

(3) 申購匯款截止時間：投資人需於下午三時前將包含申購手續費之申購款項匯入台灣集中保管結算所股份有限公司開設於款項收付銀行之款項專戶，以便台灣集中保管結算所股份有限公司進行款項比對與換匯等程序。該申購匯款截止時間或有異動，投資人匯款前應洽詢台灣集中保管結算所股份有限公司或所屬銷售機構。

請注意投資人若透過集保綜合帳戶申購境外基金，應以申購價款實際匯達日為申購日，如以外幣支付申購款時，可能因外幣轉帳程序無法於申請日完成申購。

(三) 每營業日受理申購申請截止時間，及對逾時申請文件之認定及處理方式，

1、投資人以自己名義申購境外基金者（僅法人投資人如組合型基金、投資型

保單、類全委保單等客戶)：

施羅德基金每個營業日受理投資人之交易申請截止時間為下午五時整，逾時申請之文件與非營業日之交易申請將順延至下一個營業日始交易。營業日之定義是以施羅德基金註冊地之營業日為準。

施羅德環球基金系列交易日係指暫停計算相關基金每股資產淨值期間以外之營業日且為總代理人主營業處所地營業日(台北市)。基金管理機構亦可將基金相關交易市場之交易所及匯市是否開放交易或結算作為考量因素之一，若基金於該等關閉市場之交易金額佔有基金相當比重，則可將該日視為非交易日。

2、投資人以銷售機構(特定金錢信託業與證券經紀商)名義申購境外基金者：

投資人應注意，透過銷售機構(特定金錢信託業與證券經紀商)所申請之交易，因各銷售機構對不同之申購款項支付方式(匯款、扣款及轉帳)與不同之支付貨幣(台幣及外幣)有不同之受理申請截止時間，並有可能提早，投資人應參照特定金錢信託或證券經紀商受託買賣外國有價證券契約中有關受理申請截止時間之規定辦理，或可洽詢所屬銷售機構瞭解詳情。

投資人逾時申請之文件與非營業日之交易申請，將順延至下一個營業日再行交易。營業日之定義是以施羅德基金註冊地之營業日為準。

施羅德環球基金系列交易日係指暫停計算相關基金每股資產淨值期間以外之營業日且為總代理人主營業處所地營業日(台北市)。基金管理機構亦可將基金相關交易市場之交易所及匯市是否開放交易或結算作為考量因素之一，若基金於該等關閉市場之交易金額佔有基金相當比重，則可將該日視為非交易日。

3、投資人以總代理人(目前暫不適用)或一般銷售機構名義申購境外基金者：

投資人透過銷售機構所申請之交易時，其受理交易申請之截止時間，應於各銷售機構規定之受理申請截止時間前辦理，有關規定可洽詢所屬銷售機構瞭解詳情。

台灣集中保管結算所股份有限公司將銷售機構通知之申購資料與款項收付銀行通知之款項匯入資料於下午三時前辦理比對，其匯入款項足以支付包含申購手續費之申購款項者，即為比對完成，並進行後續換匯及下單等作業。

若投資人之申購款項於下午三時後匯至款項收付專戶者，台灣集中保管結算所股份有限公司將於次一營業日與申購資料再行比對及進行相關交易事項。

投資人以一般銷售機構名義申購境外基金且透過台灣集中保管結算所股份有限公司支付申購款項者，應以申購價款實際匯達日為申購日，如以外幣支付申購款時，可能因外幣轉帳程序無法於申請日完成申購。

該受理申請截止時間或有異動，投資人應洽詢台灣集中保管結算所股份有限公司或所屬銷售機構。

投資人逾時申請之文件與非營業日之交易申請，將順延至下一個營業日再行交易。營業日之定義是以施羅德基金註冊地之營業日為準。

施羅德環球基金系列交易日係指暫停計算相關基金每股資產淨值期間以外之營業日且為總代理人主營業處所地營業日(台北市)。基金管理機構亦可將基金相關交易市場之交易所及匯市是否開放交易或結算作為考量因素之一，若基金於該等關閉市場之交易金額佔有基金相當比重，則可將該日視為非交易日。

投資人申購、買回、轉換基金交易時，須經境外基金管理機構確認後，前揭交易始生效。

(四)投資人申購匯款及支付買回款項應以客戶本人名義為之。

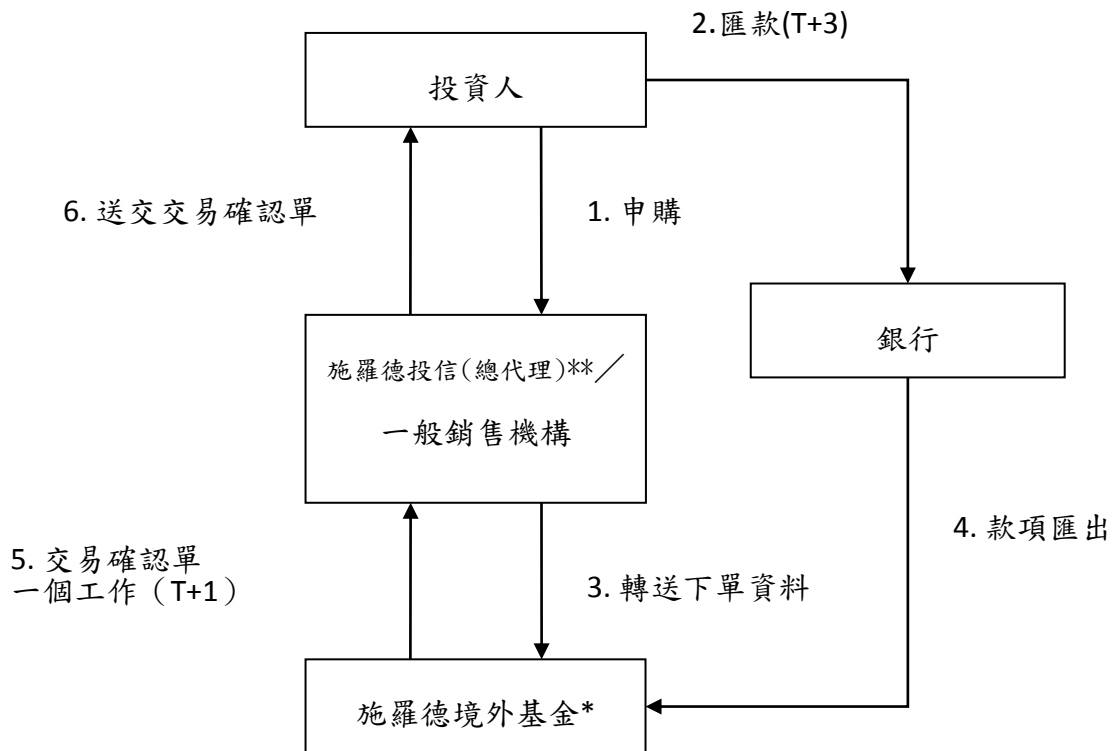
(五) 依下列說明揭露涉及臺、外幣兌換之結匯作業資訊，俾投資人知悉並瞭解相關結匯事宜：

- 1、投資人以銷售機構（特定金錢信託業與證券經紀商）名義申購境外基金者：投資人與信託業簽訂特定金錢信託契約或與證券商簽訂受託買賣外國有價證券契約投資境外基金者，其結匯作業事請洽各信託業或證券商。
- 2、投資人以總代理人（目前暫不適用）或一般銷售機構名義申購境外基金者：投資人透過總代理人或銷售機構以總代理人或銷售機構名義為投資人辦理申購/買回境外基金及受理基金配息時，依臺灣集中保管結算所股份有限公司辦理境外基金交易資訊傳輸暨款項收付作業配合事項之規定，該公司將就申購、買回及配息款項中屬新臺幣部分，與主要款項收付銀行就不同幣別分別議定單一匯率，並辦理結匯作業。

(六)申購、買回及轉換境外基金之作業流程

1、申購流程

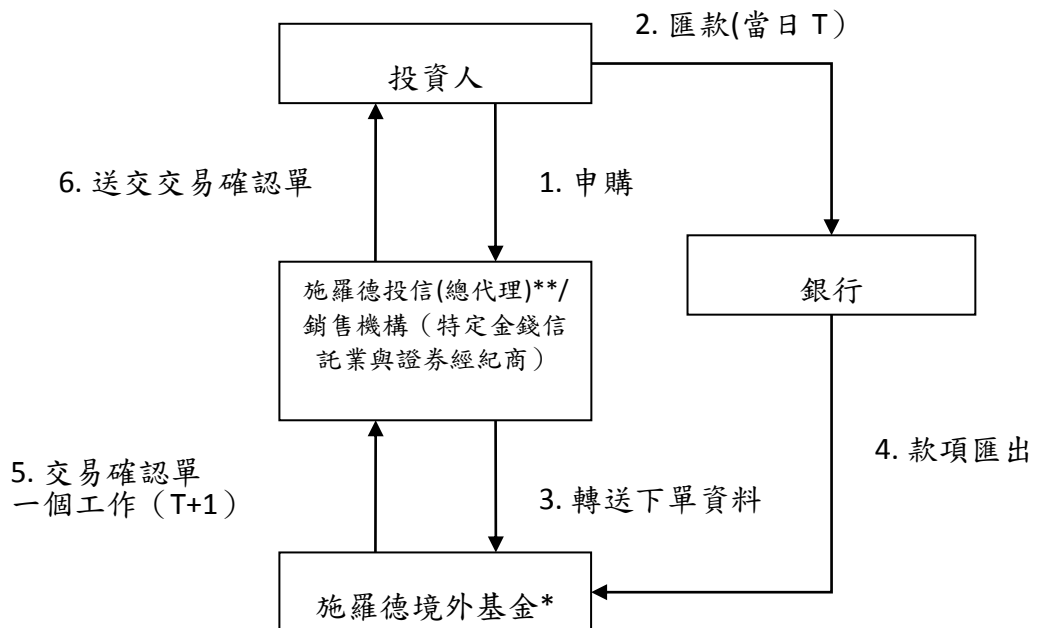
- (1) 投資人以自己名義申購境外基金（僅法人投資人如組合型基金、投資型保單、類全委保單等專業投資機構）



****施羅德投信(總代理)協助一般銷售機構確認下單交易之完成。**

***基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。**

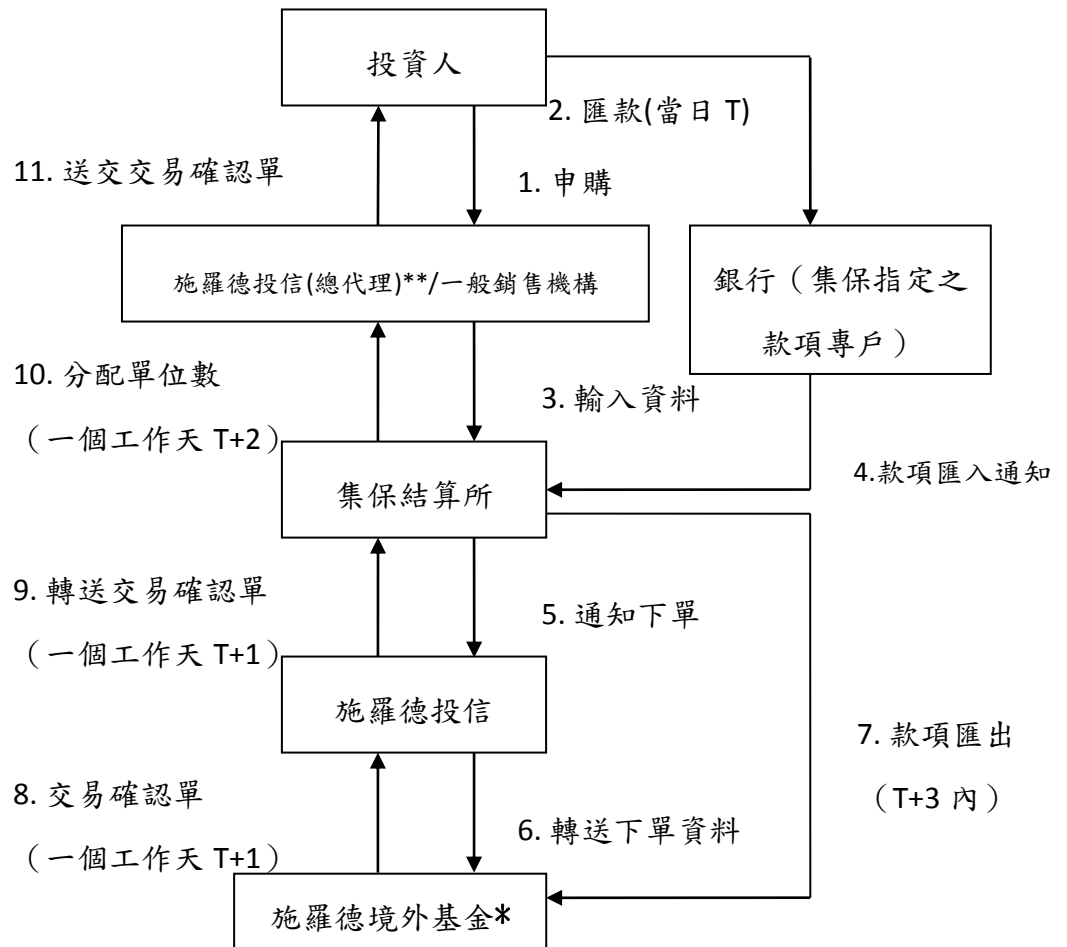
(2) 投資人至銷售機構（特定金錢信託業與證券經紀商）申購境外基金



****施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。**

***基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。**

(3) 投資人至總代理人（目前暫不適用）或一般銷售機構申購境外基金

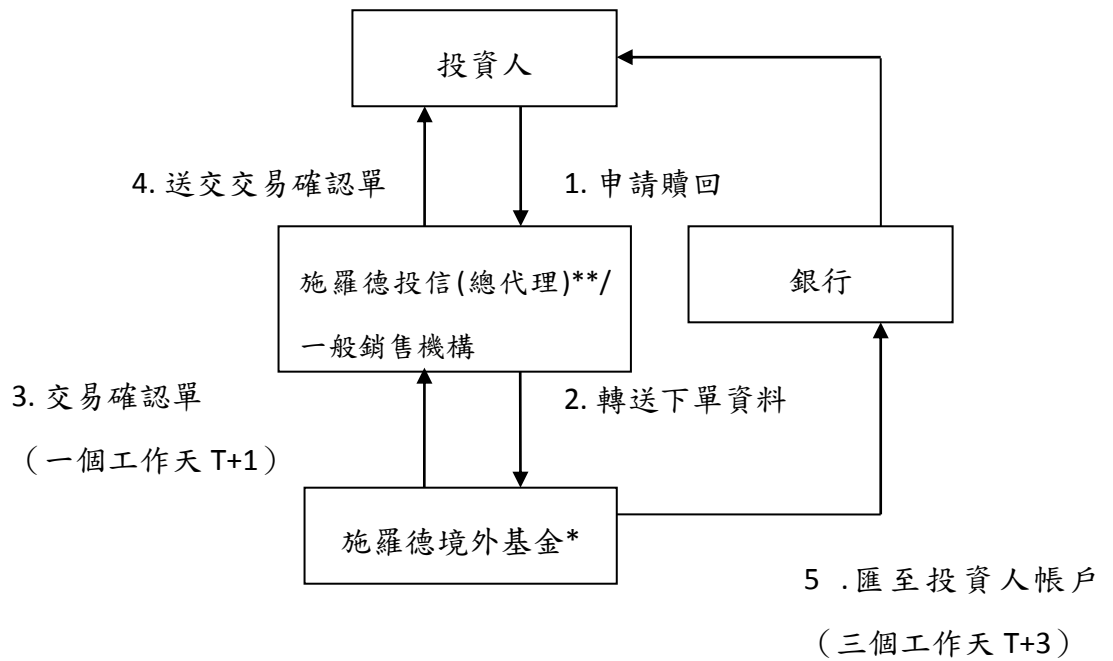


**施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

2、買回流程

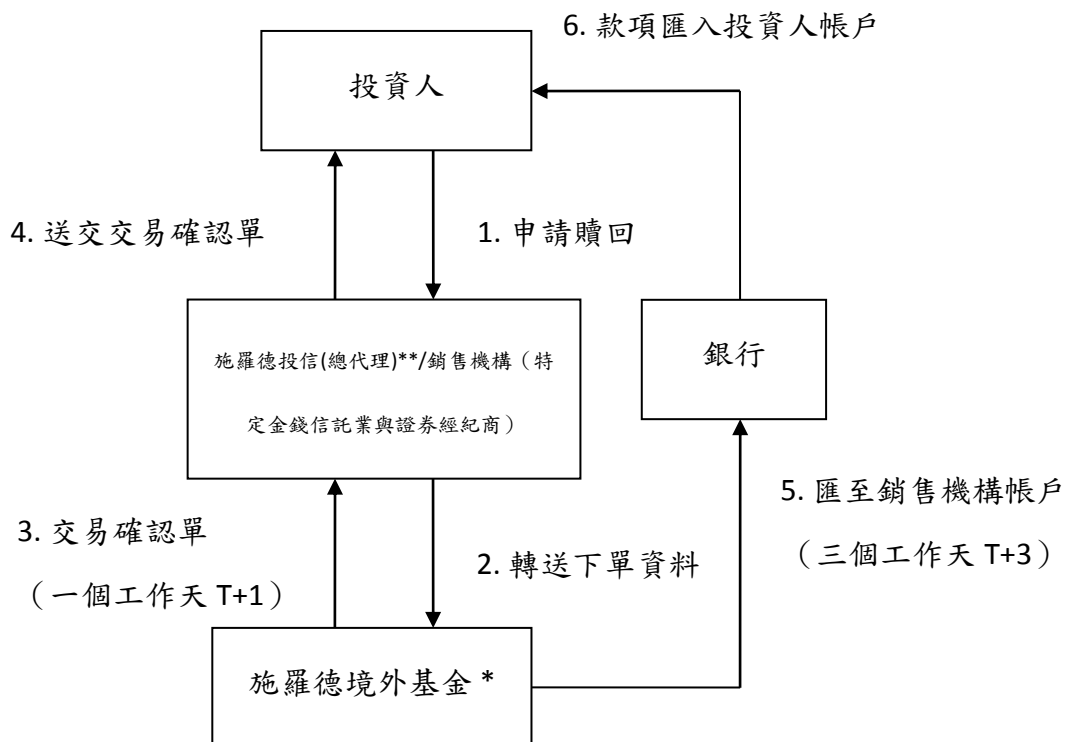
(1) 投資人以自己名義買回境外基金(僅法人投資人，如組合型基金、投資型保單、類全委保單等客戶)



**施羅德投信(總代理)協助一般銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

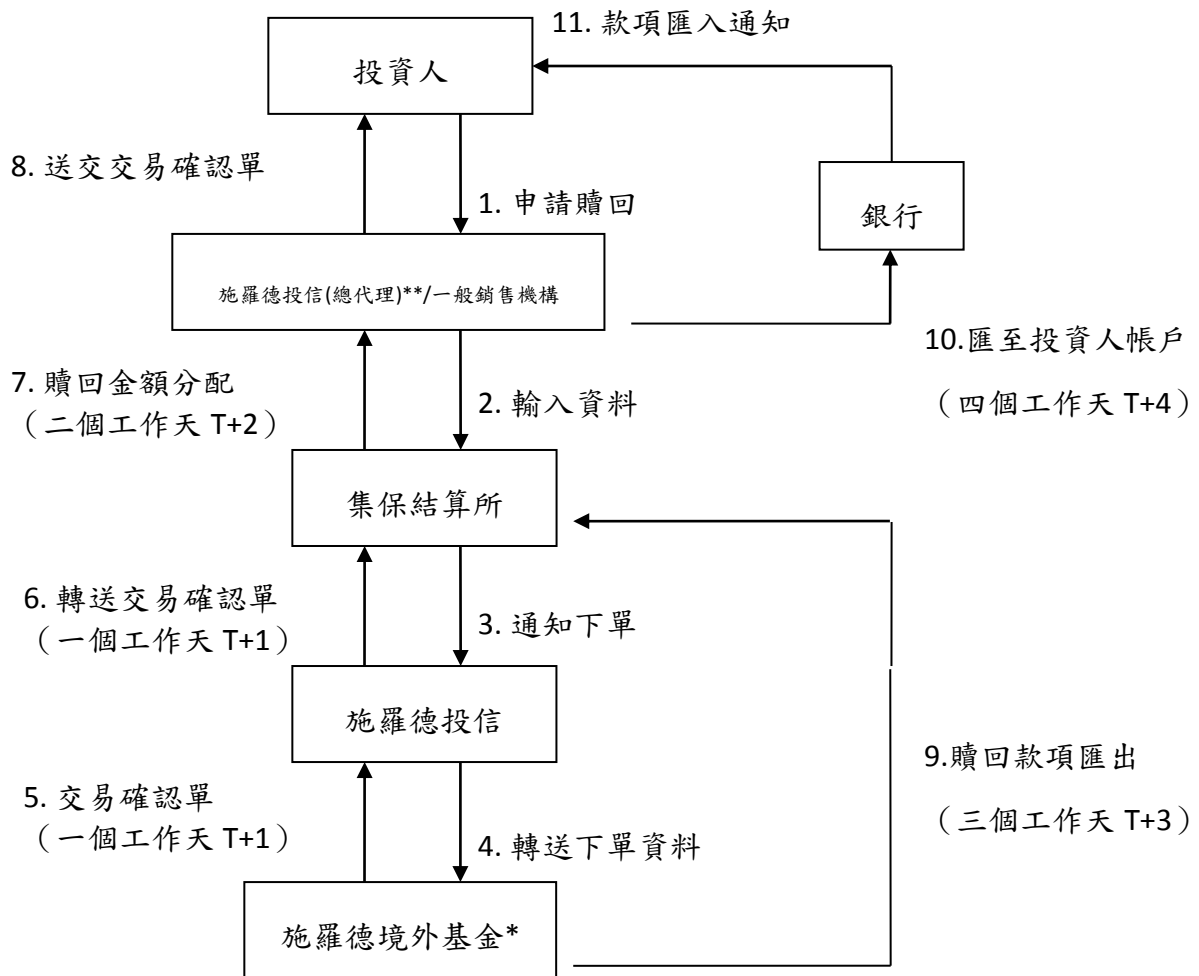
(2) 投資人至銷售機構（特定金錢信託業與證券經紀商）買回境外基金



**施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

(3) 投資人至總代理人（目前暫不適用）或一般銷售機構買回境外基金

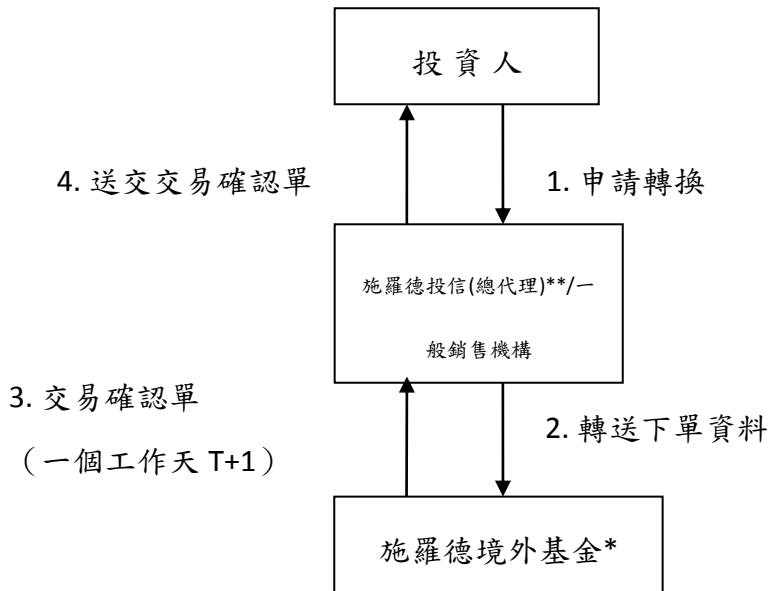


**施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

3、轉換流程

- (1) 投資人以自己名義轉換境外基金(僅法人投資人，如組合型基金、投資型保單、類全委保單等客戶)

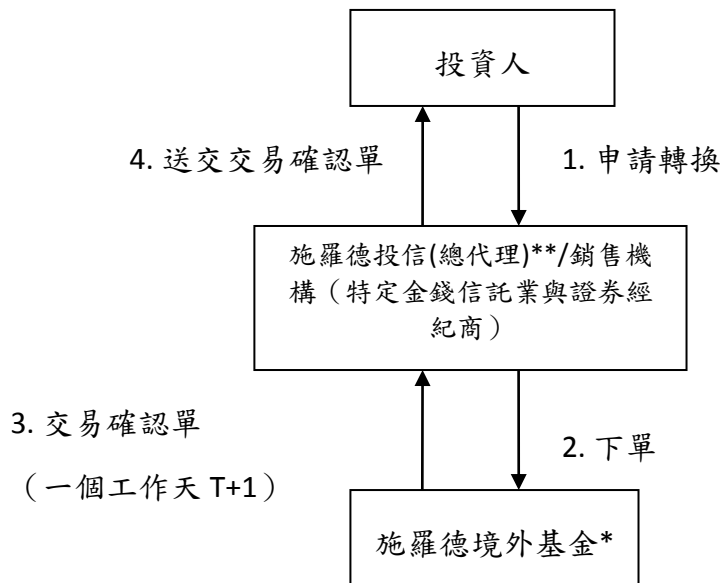


**施羅德投信(總代理)協助一般銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

- 不同傘型系列之子基金相互轉換，均採次一營業日之淨值計算。

(2) 投資人至銷售機構（特定金錢信託業與證券經紀商）轉換境外基金

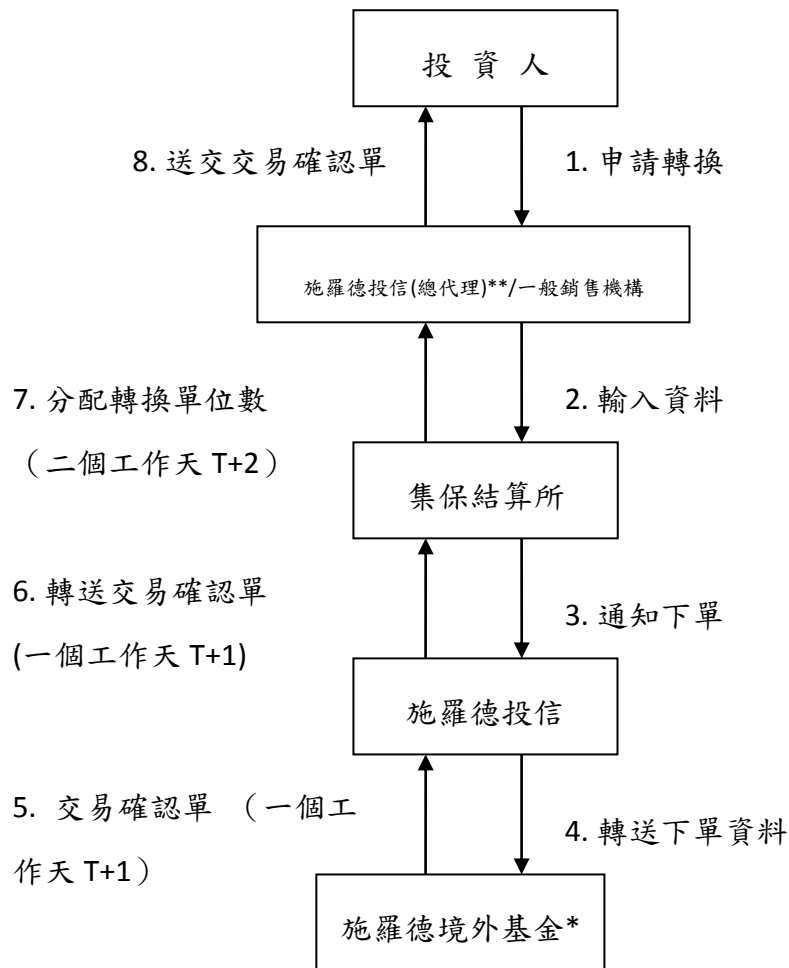


**施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。

*基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。

- 不同傘型系列之子基金相互轉換，均採次一營業日之淨值計算。

(3) 投資人至總代理人（目前暫不適用）或銷售機構轉換境外基金



****施羅德投信(總代理)協助銷售機構確認下單交易之完成。**

***基金申購/轉換/贖回等交易之生效認定，皆以收到施羅德交易部門所發出之交易確認書（詳第 25 頁）始生效。**

- 不同傘型系列之子基金相互轉換，均採次一營業日之淨值計算。

三、境外基金之募集及銷售不成立時之退款方式：

- (一) 境外基金之募集及銷售不成立時之退款作業流程及總代理人或銷售機構協助完成退款之責任。
- (二) 境外基金機構、總代理人及銷售機構除不得請求報酬外，為境外基金支付所生費用應由境外基金機構、總代理人及銷售機構各自負擔。

四、總代理人與境外基金機構之權利、義務及責任：

根據「施羅德基金總代理契約」（以下簡稱「本契約」），總代理人與境外基金機構之權利、義務及責任如下：

(一) 總代理人之權利

- 1、總代理人有權請求境外基金機構就施羅德基金提出下列資訊、資料及文件：
 - (1) 施羅德基金最新版本之公開說明書及相關之交易資訊；
 - (2) 施羅德基金發行、募集之相關資訊；
 - (3) 施羅德基金之財務報表；

(4) 其他依法令或主管機關規定應由總代理人提供、申報或公告之資訊、資料及文件。

2、總代理人有權請求境外基金機構就施羅德基金之交易、發行辦法、投資標的、投資組合、風險評估、策略、規模、經理人、研究團隊、銷售及募集、促銷、稅務、註冊地相關法令規定，提供總代理人人員培訓計劃。

(二) 總代理人之義務

1、總代理人於契約存續期間，應履行下列義務：

- (1) 以善良管理人之注意義務及忠誠義務，本誠實信用原則，代理施羅德基金之募集及銷售；
- (2) 依中華民國相關法令規定傳輸施羅德基金資訊，暨辦理各項有關施羅德基金之申報、公告事宜；
- (3) 辦理及協助「銷售機構」辦理投資人有關施羅德基金之申購、買回及轉換事宜，並將相關資訊彙送境外基金機構或境外基金機構指定之機構；
- (4) 責成其代表人、經理人、受雇人，並以契約約定諭令「銷售機構」暨其相關人員，於辦理施羅德基金募集及銷售業務時，對於施羅德基金投資人之個人資料、往來交易資料及其他相關資料，除法令另有規定外，應保守秘密；
- (5) 責成其代表人、經理人、受雇人、「銷售機構」暨其相關人員依「境外基金管理辦法」第四十九條之規定，就施羅德基金之申購、買回、轉換保留完整正確之交易記錄及憑證；
- (6) 隨時更新施羅德基金之投資人須知暨公開說明書等施羅德基金相關資訊之中譯文，並應於更新後三日內辦理公告；
- (7) 於任一施羅德基金因「境外基金管理辦法」第十二條第一項第一款至第三款事由致總代理無法繼續代理該施羅德基金之募集及銷售時，協助投資人辦理後續該施羅德基金買回、轉換及其他相關事宜；
- (8) 配置「境外基金管理辦法」第十六條規定適足之業務人員及內部稽核人員；
- (9) 如發現「銷售機構」代理施羅德基金之募集及銷售，違反法令或逾越授權範圍之情事，立即督促其改善，並立即通知主管機關；
- (10) 於首次申請（報）施羅德基金之募集及銷售，經主管機關核准或申報生效後，但於開始募集及銷售前，檢具「銷售機構」名單等相關文件向中央銀行申請辦理相關外匯業務之許可；「銷售機構」有變動時，應於事實發生日起三日內將變動情形申報中央銀行備查；
- (11) 自向主管機關申請（報）募集及銷售施羅德基金後至核准或申報生效前，總代理人、境外基金機構、基金管理機構或施羅德基金有「境外基金管理辦法」第十二條第一項或第六項各款情事，或原申請（報）施羅德基金之書件內容發生變動，致對投資人權益有重大影響時，於事實發生日起三日內通知主管機關；
- (12) 於募集及銷售之施羅德基金未成交時，依相關規定退款至投資人帳戶；
- (13) 不得從事「境外基金管理辦法」第四十條、第四十三條、第四十四條第二

項及第五十條所列之任何行為；

- (14)於總代理人或「銷售機構」為施羅德基金從事廣告、公開說明會或促銷之日起十日內，向中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（以下稱「同業公會」）申報；
- (15)確保總代理人及「銷售機構」充份知悉並評估潛在投資人之投資知識、投資經驗、財務狀況及其承受投資風險程度，並對首次申購之投資人，要求其提出身分證明文件或營利事業登記證明文件，並填具基本資料；
- (16)編製並責成每一「銷售機構」編製包括充分瞭解投資人、銷售行為及法令所訂應遵循作業原則之內部控制制度，並送交「同業公會」審查；
- (17)建立明確註記投資人之申購或買回申請書或電子文書上之受理申請日期及時間之機制；
- (18)總代理人或「銷售機構」以自己名義為投資人申購、買回或轉換施羅德基金者，製作並交付書面或電子檔案之交易確認書、對帳單或其他證明文件予該投資人；
- (19)其他依法令或主管機關規定之義務。

2、總代理人就下列事項，應於事實發生日起三日內向主管機關申報並公告：

- (1)任一施羅德基金經境外基金註冊地主管機關撤銷其核准、限制其投資活動；
- (2)境外基金機構因解散、停業、營業移轉、併購、歇業、其當地國法令撤銷或廢止許可或其他相似之重大事由，致不能繼續從事相關業務。
- (3)境外基金管理機構受其主管機關處分。
- (4)所代理之境外基金有暫停及恢復交易情事。
- (5)所代理之境外指數股票型基金發生有關標的指數之重大事項並對投資人權益有重大影響或經註冊地主管機關核准更換標的指數者。
- (6)基金淨值計算錯誤達其註冊地所定之可容忍範圍以上者。

就下列事項，總代理人應事先送同業公會審查核准並於三日內公告，並由同業公會按月彙報主管機關：

- (1)銷售機構之變動情形。
- (2)參與證券商之變動情形。
- (3)所代理之境外基金於國內募集銷售之級別有新增、暫停或註銷情事。

就下列事項，總代理人應於次月五日前向同業公會彙總申報轉送主管機關：

- (1)其代理之境外基金公開說明書或交付投資人之其他相關文件，其所載內容有變動或增加，致重大影響投資人之權益。
- (2)其代理之境外基金於國內募集及銷售所生之投資人訴訟或重大爭議。
- (3)總代理人發生財務或業務重大變化。
- (4)其他重大影響投資人權益之事項。

（三）總代理人之法律責任

1、總代理人應於本契約存續期間，迄至境外基金機構委任之其他施羅德基金總代理

人接續辦理投資人申購、買回、轉換等相關事宜前，擔任境外基金機構在中華民國境內施羅德基金之總代理。

- 2、總代理人以其擔任境外基金機構在中華民國境內之訴訟及其他文件之送達代收人之身份，應於代境外基金機構收受各種文件後儘速將代理境外基金機構收受之文件轉知境外基金機構。
- 3、總代理人應於本契約存續期間，繼續維持「境外基金管理辦法」所訂總代理之資格條件。
- 4、如因總代理人或其董事、監察人、經理人或受僱人之故意、過失或違反契約或法令規定而損害投資人權益，總代理應負擔損害賠償責任。

(四) 境外基金機構之權利、義務及法律責任

- 1、境外基金機構有權就總代理在中華民國境內辦理施羅德基金銷售、買回、轉換之資料及是否符合洗錢防制法及內部控制制度進行稽查；惟境外基金機構應於五個營業日以前以書面通知總代理人，並敘明授權稽查人員之姓名及查核事項。
- 2、境外基金機構有權就總代理人為施羅德基金之募集或銷售所進行之廣告、促銷活動表示意見，惟如境外基金機構意見違反中華民國法令、主管機關規定或市場慣例時，總代理人得拒絕之。
- 3、除本契約或法令另有規定外，境外基金機構不得於中華民國境內委任任何他人擔任施羅德基金之總代理人。
- 4、境外基金機構應確保施羅德基金之安全與合法，同時境外基金機構對其內部控制之管理應具備適當性及有效性，以保障施羅德基金投資人所持有之基金資產權益。

五、總代理人應提供之資訊服務事項：

- (一) 境外基金經申請核准或申報生效後應於二日內公告募集及銷售境外基金之相關資訊。
- (二) 每一營業日公告所代理境外基金之單位淨資產價值。
- (三) 更新或修正投資人須知、公開說明書中譯本後三日內辦理公告。
- (四) 即時公告境外基金年度財務報告併同其中文簡譯本。基金註冊地規定應編具半年度財務報告者，亦同。
- (五) 即時公告境外基金召開年度受益人會議或股東會及其他有關投資人權利行使之重大事項。
- (六) 總代理人就下列事項，應於事實發生日起三日內公告：
 - 1、境外基金經境外基金註冊地主管機關撤銷其核准、限制其投資活動。
 - 2、境外基金機構因解散、停業、營業移轉、併購、歇業、其當地國法令撤銷或廢止許可或其他相似之重大事由，致不能繼續從事相關業務。
 - 3、境外基金經金管會撤銷者。
 - 4、境外基金管理機構受其主管機關處分。
 - 5、境外基金有暫停及恢復交易情事。
 - 6、境外基金公開說明書或交付投資人之其他相關文件，其所載內容有變動或增加，致重大影響投資人之權益。
 - 7、境外基金於國內募集及銷售所生之投資人訴訟或重大爭議。
 - 8、總代理人發生財務或業務重大變化。
 - 9、所代理之境外指數股票型基金發生有關標的指數之重大事項並對投資人權益有重大影響或經註冊地主管機關核准更換標的指數者。

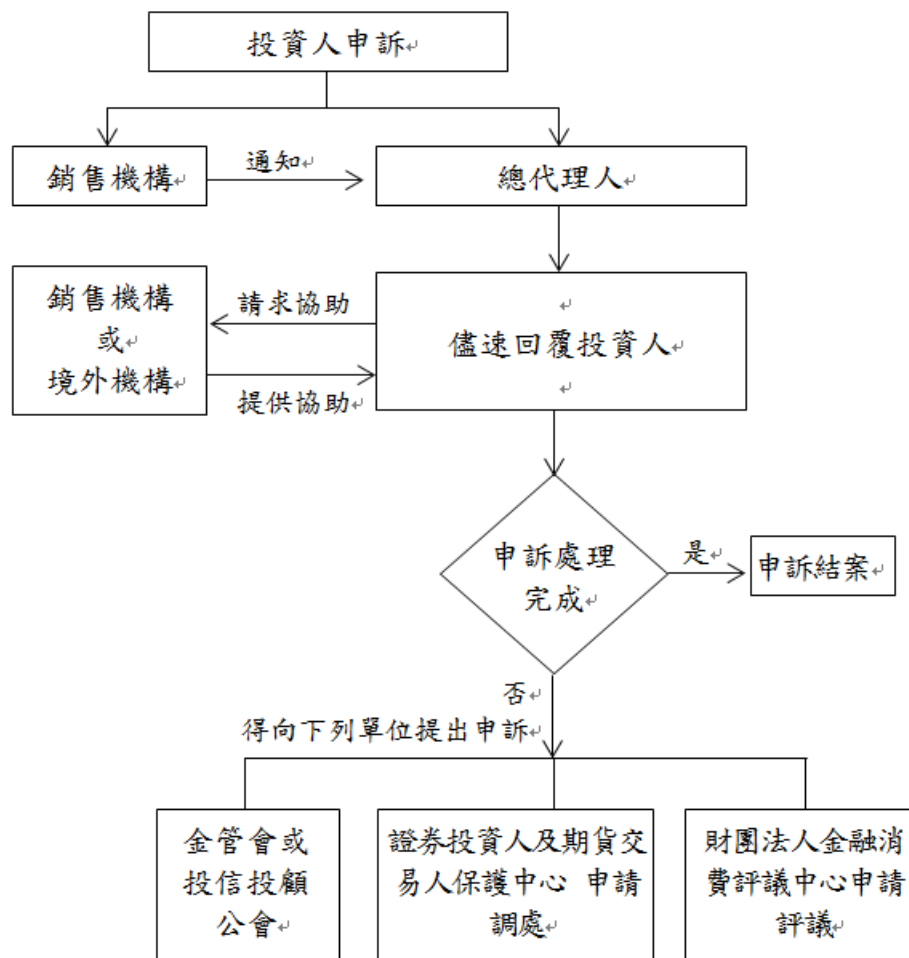
- 10、基金淨值計算錯誤達其註冊地所定之可容忍範圍以上者。
 - 11、其他重大影響投資人權益之事項。
- (七) 總代理人就下列事項，應事先送同業公會審查核准並於三日內公告：
- 1、銷售機構之變動情形。
 - 2、參與證券商之變動情形。
 - 3、所代理之境外基金於國內募集銷售之級別有新增、暫停或註銷情事。
- (八) 境外基金有下列情事之一者，總代理人應經金管會核准並於事實發生日起三日內辦理公告：
- 1、基金之移轉、合併或清算。
 - 2、調增基金管理機構或保管機構之報酬。
 - 3、終止該基金在國內募集及銷售。
 - 4、變更基金管理機構或保管機構。
 - 5、變更基金名稱。
 - 6、變更該基金投資有價證券或從事證券相關商品交易之基本方針及範圍，與境外基金管理辦法第 23 條規定不符者。
 - 7、變更基金之投資標的與策略，致基金種類變更者。
 - 8、基金管理機構或保管機構之組織重大調整或名稱變更。
 - 9、其他經金管會規定應經核准之事項。
- (九) 總代理人之變更或終止應經金管會核准並於二日內辦理公告及通知投資人。

六、境外基金機構、總代理人及銷售機構與投資人爭議之處理方式：

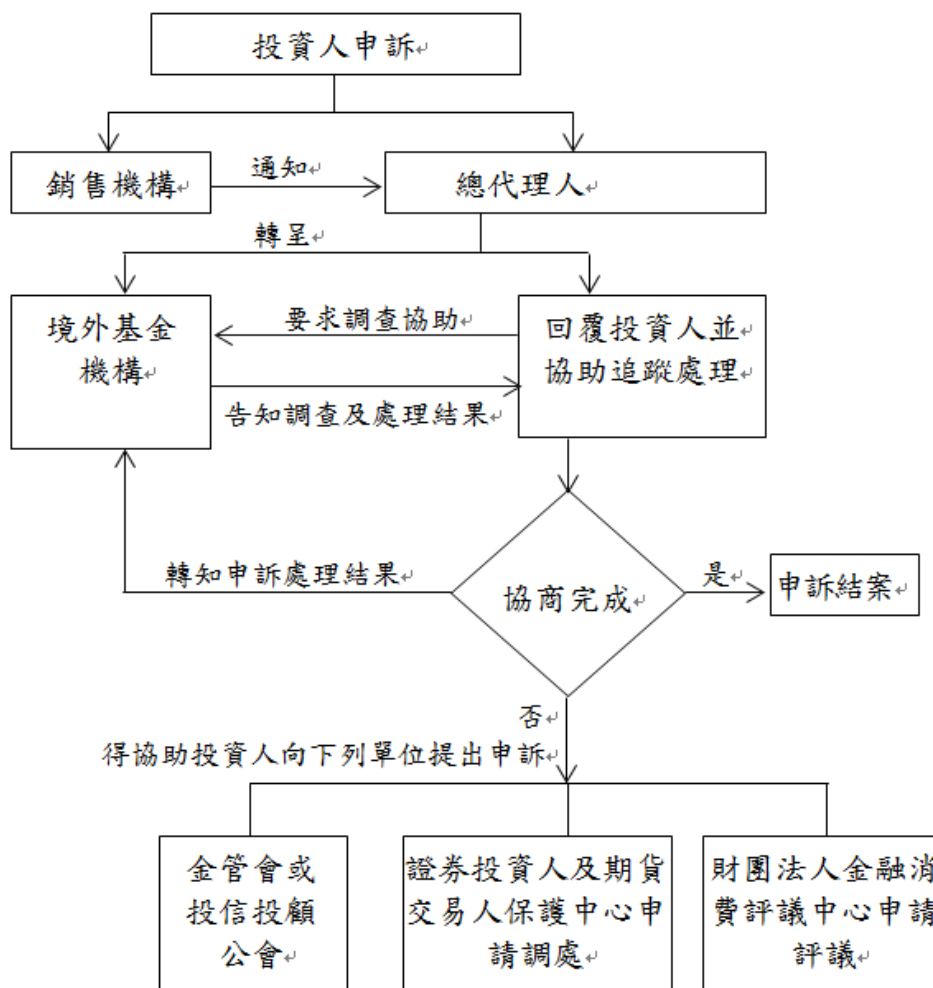
- (一) 境外基金機構對境外基金與投資人發生爭議之處理方式及管轄法院。
投資人對本基金之申購、買回或轉換及其他相關事項如有發生爭議，得向總代理人或銷售機構申訴，並由總代理人通知境外基金機構或協助處理。如投資人在國內提起訴訟，應依我國民事訴訟法定其管轄法院；如在國外對境外基金機構提起訴訟，其管轄法院應依相關外國法令定之。
- (二) 總代理人擔任境外基金機構在國內之訴訟及一切文件之送達代收人。
- (三) 就不可歸責總代理人或銷售機構之情事，總代理人或銷售機構應協助辦理投資人權益保護之相關事宜。

七、協助投資人權益之保護方式：

(一) 投資人與總代理人或銷售機構發生爭議、訴訟之處理方式



(二) 投資人與境外基金機構發生爭議、國外訴訟之處理方式



(三) 投資人因境外基金之募集及銷售業務與境外基金總代理人或銷售機構發生爭議時得以下列方式尋求協助：

- 1、向金管會或中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會申訴。
- 2、向證券投資人及期貨交易者保護中心申請調處。
- 3、向財團法人金融消費評議中心申請評議。

金融監督管理委員會

電話：(02)8968-0899

地址：新北市板橋區縣民大道二段7號18樓

網址：www.fsc.gov.tw

中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會

電話：(02)2581-7288

地址：台北市長春路145號3樓

網址：www.sitca.org.tw

證券投資人及期貨交易者保護中心

電話：(02)2712-8899

地址：台北市民權東路三段178號12樓

網址：www.sfipc.org.tw

財團法人金融消費評議中心

電話：0800-789-885

地址：台北市忠孝西路一段4號17號

網址：www.foi.org.tw

八、說明交付表彰投資人權益之憑證種類：

(一) 投資人以自己名義申購境外基金者(目前暫不適用)。

- 1、交易確認書：施羅德交易部門或總代理人於交易日後次一營業日，將交易成交確認單，以郵寄或傳真或網路傳送等方式送達該投資人。
- 2、對帳單：施羅德交易部門或總代理人於每月結束後之次月，將投資人於上月月底前所持有之基金單位(或股份)之對帳單送達投資人。
- 3、若投資人沒有收到上述文件，可連絡總代理人要求補發。

(二) 投資人同意以總代理人或銷售機構名義申購境外基金者。

- 1、交易確認書：施羅德交易部門於交易日後次一營業日，將交易成交確認單，以郵寄或傳真或網路傳送等方式送達銷售機構(特定金錢信託業與證券經紀商)。
- 2、對帳單：施羅德交易部門於每月結束後之次月，將銷售機構於上月月底前所持有之基金單位(或股份)之對帳單送達銷售機構。
- 3、交易確認後，由銷售機構提供交易確認書並於每月或每季提供對帳單予投資人，部分銷售機構並提供投資人以電話或網際網路查詢相關交易資料。惟各銷售機構提供交易憑證之方法與時間或有不同，投資人應洽詢所屬銷售機構以了解相關作業程序。
- 4、如未收到相關交易憑證，投資人可接洽所屬銷售機構申請補發。

(三) 投資人以總代理人(目前暫不適用)或一般銷售機構名義申購境外基金者

- 1、交易確認書：施羅德交易部門或總代理人應於交易日後次一營業日，提供交易成交確認單並由總代理人輸入境外基金資訊觀測站一交易平台，一般銷售機構可自此交易平台查詢及列印交易確認單並提供予投資人。
- 2、對帳單：施羅德交易部門或總代理人應於每月結束後之次月，將銷售機構於上月月底前所持有之基金單位(或股份)之對帳單送達銷售機構。
- 3、交易確認後，由銷售機構提供交易確認書並於每月或每季提供對帳單予投資人，部分銷售機構並提供投資人以電話或網際網路查詢相關交易資料。惟各銷售機構提供交易憑證之方法與時間或有不同，投資人應洽詢所屬銷售機構以了解相關作業程序。
- 4、如未收到相關交易憑證，投資人可接洽所屬銷售機構申請補發。

九、其他經主管機關規定之事項。

(一) 公平價格及反稀釋調整機制說明

下述相關說明刊載於公開說明書 2.4 資產淨值之計算相關說明及 2.6 擇時及短線交易政策。詳細說明請參閱公開說明書。

1、公平價格

如基金估值時主要投資市場已收盤，董事得在市場波動期間，豁免「資產淨值之計算方

法」之規定，要求基金管理機構允許調整每股資產淨值，以利更準確反映估值時基金之合理價值。

實務上，基金投資於非歐洲市場之證券通常係以計算每股資產淨值時最新之證券價格為準。基金所投資之市場收盤時與估值時間可能會有很大之差別。例如在美國買賣之證券，其最新價格或可能長達 17 個小時之久。在收盤後與估值點之間，市場可能出現影響此等證券價值之變化，因此通常不會在相關基金每股資產淨值中反映此變化。

據此，當董事相信基金所投資之市場收盤後與估值之期間，市場出現之重大事件將對基金投資組合之估值有重大影響時，得要求基金管理機構調整每股資產淨值，以反映估值時投資組合之合理價值。

董事係依事件發生情況決定相關合理價格，並無固定之門檻限制。替代基準通常為期貨指數之形式，但亦得以董事相信與基金績效關係密切且得代表基金績效之一籃證券。

2、反稀釋調整機制

稀釋

基金係各別訂價，並可能因基金申購、贖回及／或轉換等進出行為而買賣其標的投資所產生之交易成本及該等投資之買賣價差而遭受價值之減損，此稱之為「稀釋」。為因應此種情形及保護股東權益，基金管理機構將適用「擺動式價格」作為其每日估值政策之一部分。此意指於特定情況下，基金管理機構將於計算每股資產淨值時進行調整，以因應發生重大情況時對交易及其他成本之衝擊。

稀釋調整

於通常業務情況下，稀釋調整之運用將機械式地及以一致之基準予以啟動。是否需要進行稀釋調整將視基金於各交易中所受理之申購、轉換及贖回淨值而定。因此，基金管理機構保留於基金之現金淨值超過董事隨時就前一交易日之總資產淨值所設定之門檻時，進行稀釋調整。

基金管理機構亦可能於認為其作法有利於股東時，自行裁量進行稀釋調整。

於稀釋調整時，通常於基金有淨流入時，將會增加每股資產淨值，而於有淨流出時，將會減少每股資產淨值。各股份類別之每股資產淨值將分別計算，但稀釋調整均會依比例對各股份類別之每股資產淨值產生影響。

由於稀釋涉及基金流入或流出之金額，因此無法正確預估將來某一時間點是否會發生稀釋。亦因此無法正確預估基金管理機構需要進行稀釋調整之頻率為何。

由於計算各基金之稀釋調整時將會參考該等基金標的投資之交易成本，包括交易價差，亦會隨市場情況而有不同，此意味著稀釋調整之金額可能因時間而有差異，但不得逾越相關資產淨值之 2%。

本基金採反稀釋機制調整基金淨值，該淨值適用於所有當日申贖之投資者，不論投資人申贖金額多寡，均會以調整後淨值計算。

(二) 配息政策

本基金擬以有關股份類別之貨幣單位，以現金形式向收息股份持有人配發股息。本基

金發行不同種類的收息股份類別，詳情如下。各收息股份類別具備不同的配息次數及計算股息的基準。

配息次數

股息將於年度股東大會上宣布以年息的形式配發，或如公司董事認為合適，基金可以較高次數配息。

計算股息

以扣除支出前之投資收入派息的收息股份類別

收息股份類別的一般政策是基於扣除支出前之投資收入配息。公司董事將定期檢討這些收息股份類別，如在其認為基金適合配發較低的股息時，保留權利作出更改。公司董事在盧森堡法律設定的規限內，亦可決定該等股息會否（及多少）包括來自已變現及未變現資本收益及資本。當某基金之貨幣避險股份類別的利率較該基金基礎貨幣的利率為高，從資本中支付的配息可能包括一個溢價。因此，當貨幣避險股份類別的利率較基金基礎貨幣的利率為低，配息可能會扣減。溢價或扣減的金額將基於利率之差別來決定，不屬於基金投資目標或投資政策的一部份。

以扣除支出後之投資收入配息的收息股份類別

本基金亦可發行將相關期間之投資收入扣除支出後配息的收息股份類別。公司董事在盧森堡法律設定的規限內，亦可決定該等股息會否（及多少）包括來自已變現及未變現資本收益。

派發固定股息的收息股份類別

本基金亦可發行其他收息股份類別，其股息以一個固定金額或每股資產淨值的一個固定百分比配發。公司董事將定期檢討固定收息股份類別，並保留權利作出更改，例如當扣除支出後的投資收入較目標固定配息為高，公司董事可宣布配發較高的金額。同樣地，公司董事如認為合適，可宣布派發較目標固定配息為低的股息。

股息一覽表

本基金備有一份所有可供認購股份類別的配息次數和計算股息基準的股息一覽表，股息一覽表可向管理公司索取及瀏覽網站www.schroders.lu。

董事會可決定把股息進一步認購股份以自動再作投資用途。然而，若股息款額低於 50 歐元或其等值，則不會獲配發，而該等款額將會自動再投資於新發行股份。

再作投資的股息將會支付予管理公司，替股東進一步認購相同股份類別再作投資。該等股份將於付款日以非證明書方式，按相關股份類別每股資產淨值發行。不足一股之註冊股份，將會調整至小數點後兩位數字。

本基金對所有收息類別股份實行收入調整安排。此安排旨在確保配息期間內分派的每股收益不受該段期間已發行股份數目的變動所影響。

(三) 運用衍生性商品種類、目的、數量限制及風險

1、基金運用衍生性商品之目的

基金使用金融衍生性商品之目的：為有效管理投資組合的目的，或在法律、規則和行政慣例規定的條件下及限制範圍內提供對抗匯率風險之保障，基金經理公司得運用與可轉讓證券相關的技巧及工具。基金運用衍生工具，係附屬及／或暫時性質，與基金未運用衍生工具的情況比較，對基金承擔的風險不應造成重大的改變。

2、運用衍生性商品種類及風險

基金所使用之衍生性商品工具種類，包括證券選擇權、股價指數選擇權、貨幣對沖、利率交易、金融和指數期貨交易、對沖目的以外的交易、店頭選擇權及交換交易、證券借貸交易、回購協議、信用違約交換協議，以及具波動性期貨和選擇權等。

運用衍生性商品之風險包括衍生工具的風險、認股證的風險、交換信用違約交換風險、期貨、選擇權和遠期交易的風險、信用連結型債券風險、股權連結型債券風險、場外交易市場交易的一般風險、場外交易衍生工具的清算風險（請參考公開說明書附件 II「投資風險」對於各風險之詳細說明）。

3、基金運用衍生性商品之數量限制

施羅德環球基金系列採承諾法或風險值計算衍生性商品部位。採用承諾法的基金，其衍生性商品的總承諾不應超過基金淨資產價值的 100%，加上基金資產之其他風險時，則總風險不超過基金淨資產價值之 200%。故最大的槓桿程度為 2。採用風險值法的基金，最大的絕對風險值不應超過 20%，或其指標指數的風險值的 2 倍。下列基金經金管會核准免受衍生性商品交易比率之限制：

基金名稱
亞洲債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
新興市場債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
歐元債券(基金之配息來源可能為本金)
歐元企業債券(基金之配息來源可能為本金)
歐元短期債券
歐元政府債券(基金之配息來源可能為本金)
環球債券(基金之配息來源可能為本金)
環球企業債券(基金之配息來源可能為本金)
美元債券(基金之配息來源可能為本金)
美元流動
策略債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
環球通貨膨脹連繫債券(基金之配息來源可能為本金)
亞幣債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
亞洲可轉換債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券)
環球可轉換債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
環球股債收息基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
新興市場股債收息基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)
歐元高收益債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源

可能為本金)
環球收息債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)
環球目標回報(本基金之配息來源可能為本金)

4、總部位計算方法

採承諾法的基金，其衍生工具的部位以市價，或以較保守的未來價格／名目價值方式轉換至標的資產同等的部位。

採風險值法的基金，其風險值報告將根據以下準則每日編纂並受監督：

- 一個月持有期；
- 99%單邊信賴區間；
- 至少一年有效歷史觀察期（250日），除非市場情況需要較短觀察期；及
- 至少每季更新模型參數一次。

5、模型類型及參數假設、前一會計年度之最大、最小及平均風險值

採風險值法之基金於2019年度(截至2019年12月31日)之資訊如下：

基金名稱	計算方法	模型類型	最大風險值	最小風險值	平均風險值
亞洲債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	絕對風險值法	參數法	2.79%	2.09%	2.43%
歐元債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	127.19%	96.66%	112.43%
歐元企業債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	148.61%	103.96%	118.24%
歐元短期債券	相對風險值法	參數法	150.70%	104.31%	134.37%
歐元政府債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	111.10%	96.52%	103.70%
環球債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	135.76%	93.15%	117.86%
環球企業債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	103.46%	88.03%	100.97%
美元債券(基金之	相對風險	參數法	100.90%	78.89%	94.05%

配息來源可能為本金)	值法				
策略債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	絕對風險值法	參數法	2.47%	1.21%	1.88%
環球通貨膨脹連繫債券(基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	107.63%	91.65%	100.59%
亞幣債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	相對風險值法	參數法	124.54%	95.75%	109.72%
環球收息債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)	絕對風險值法	參數法	1.99%	1.26%	1.45%

採風險值法之基金其參數假設如下：

參數	數值
風險值信賴區間	99%
風險值持有期間	1 個月
波動率之半衰期	1 年
相關係數之半衰期	3 年
波動率與相關係數所使用之資料期間	10 年
風險模型中更新資料的頻率	每日

其他相關風險的限制如下：

- 本基金應確保各基金在全球金融衍生工具的投資，不可超過該基金的總淨資產。基金的總體投資因此不會超過其總淨資產的 200%。另外，此總體投資不可因暫時性借貸而增加超過 10%，以致在任何情況下總體投資不會超過基金總淨資產的 210%。
- 基金只會與受到謹慎監管及專門從事該等交易的一級機構進行場外衍生交易（包括交換協議）。原則上，如該等一級機構為信貸機構，與之進行之衍生

交易的對手方風險不得超過相關基金淨資產的 10%，至於其他機構則為相關基金淨資產的 5%。但如對手方違約，實際損失可能超過這些限制。

- 同一發行人所發行的可轉讓證券和貨幣市場工具的投資、存款或與該組織進行的金融衍生工具買賣，不論在何種情況下，均不可超過各基金 35% 的資產淨值。
- 本基金或投資經理人將運用一套能夠準確及獨立評估任何店頭衍生工具價值的程序。

6、基金預計之槓桿程度、達到更高槓桿程度之機率及槓桿程度的計算方式

基金名稱	預期槓桿水準
亞洲債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	250%
歐元債券(基金之配息來源可能為本金)	200%
歐元企業債券(基金之配息來源可能為本金)	150%
歐元短期債券	200%
歐元政府債券(基金之配息來源可能為本金)	150%
環球債券(基金之配息來源可能為本金)	400%
環球企業債券(基金之配息來源可能為本金)	200%
美元債券(基金之配息來源可能為本金)	200%
策略債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	900%
環球通貨膨脹連繫債券(基金之配息來源可能為本金)	300%
亞幣債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	300%
環球收息債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)	500%

「預期槓桿水準」為衡量(i)衍生性金融商品使用以及(ii)使用效率投資組合管理技術所收取之擔保品（現金）再投資而產生的任何槓桿水準，也因此並未將相關基金投資組合中直接持有之其他有形資產列入計算。槓桿水準是透過使用承諾轉換法(如歐洲證券與市場管理局(ESMA)指南 10-788 中詳述)，並適度考量基金資產中等同衍生性工具的市值或共同名目價值。此承諾轉換法允許在特定情況且符合 ESMA 指南 10-788 規定之下(i)排除特定種類之非槓桿操作之互換交易，或無風險、無槓桿操作之特定交易，以及(ii)將抵銷後淨部位與避險交易納入考量。

請注意，預期槓桿水準僅為參考指標，並非法定限制值。在符合基金風險預估

及風險值限額的條件下，基金之槓桿水準可能高於此預期值。
基金年度報告將提供期間內之實際槓桿水準，以及有關此數值之額外說明。

風險值(VaR)限額的設定採用絕對風險值法或相對風險值法

絕對風險值法(Absolute VaR approach)

一般來說，絕對風險值法適用於沒有指定參考組合或基準的基金，例如絕對報酬基金。在絕對風險值法下，限制設定為基金資產淨值的某個百分比。基金的絕對風險值限制之設定需為該基金資產淨值的20%或以下。此限制是基於一個月持有期和99%單邊信賴區間。

相對風險值法(Relative VaR approach)

相對風險值法適用於某些已依循基金所尋求之投資策略指定VaR基準的基金。在相對風險值法下，限制將以基準或參考組合的VaR的倍數設定。基金的相對風險值限制必須少於或等於基金VaR基準的VaR之兩倍。有關特定的VaR基準已在公開說明書附件III披露。

7、參考投資組合簡介（適用於相對風險值法）

基金名稱	參考投資組合簡介
歐元債券(基金之配息來源可能為本金)	巴克萊銀行歐元綜合指數 (Barclays EURO Aggregate Index)。此指數追蹤固定利率並具投資級別之歐元計價證券。
歐元企業債券(基金之配息來源可能為本金)	美國銀行美林EMU企業指數 (Bank of America Merrill Lynch EMU Corporate Index)。此指數追蹤於歐元債券或歐元成員國當地市場公開發售，以歐元計價並具投資級別之企業債券。
歐元短期債券	巴克萊歐元綜合1-3年 (Barclays Euro Aggregate 1-3 Year)。此指數由剩餘期限為1至3年之定息歐元區政府及企業債券組成。
歐元政府債券(基金之配息來源可能為本金)	美國銀行美林歐元政府指數 (Bank of America Merrill Lynch Euro Government Index)。此指數追蹤由歐元成員國在歐洲債券市場或發行商當地市場公開發行的以歐元計價的外債的表現。
環球債券(基金之配息來源可能為本金)	巴克萊銀行環球債券綜合指數 (Barclays Global Aggregate Bond Index)。此指數不對沖美元，對環球具投資級別定息債券市場提供了一個全面的估量。
環球企業債券(基金之配息來源可能為本金)	巴克萊銀行環球總信貸成份美元對沖指數 (Barclays Global Aggregate Credit Component USD hedged Index)。此指數對沖美元，對環球

	具投資級別定息債券市場提供了一個全面的估量。此指數不包括主權證券和有抵押證券。
美元債券(基金之配息來源可能為本金)	巴克萊銀行美元綜合債券指數 (Barclays US Aggregate Bond Index)。此指數計算具投資級別、以美元計價、固定息率計稅之債券市場，包括國債、政府相關和公司證券、MBS (機構定息證券和混合ARM轉移證券)、ABS和CMBS。
環球通貨膨脹連繫債券(基金之配息來源可能為本金)	ICE美國銀行美林政府環球通脹連繫歐元對沖指數 (ICE Bank of America Merrill Lynch Global Inflation-Linked Government EUR hedged Index)。此歐元對沖指數追蹤由發行商在當地市場公開發行，並以當地貨幣計價，具投資級別的通脹連繫外債的表現。
亞幣債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)	iBoxx亞洲當地貨幣債券指數 (iBoxx Asian Local Currency Bond Index)。此指數追蹤亞洲 (日本除外) 以當地貨幣計價、高質素和流動性高的債券之債券組合的總回報表現。iBoxx亞洲當地貨幣債券指數包括下述國家/地區的債券：韓國、香港特別行政區、印度、新加坡、台灣、馬來西亞、泰國、菲律賓、印尼和中國。

- (四) 額外風險揭露：基金運用金融衍生工具以達致特定投資目標的，不保證該等金融衍生工具的表現會為該基金和股東帶來正面影響。
- (五) 風險控管摘要：本基金將運用風險管理程序，確保在任何時間均能與投資經理進行監管和評估投資風險、使用有效投資組合管理技術、抵押品管理和該等投資對各基金整體風險的影響。如適用，本基金或投資經理將運用一套能夠準確和獨立評估任何 OTC 衍生工具價值的程序。
- (六) 投資人可向總代理人索取風險管理措施相關資訊之方式及地點：
 投資人可向總代理人索取風險管理措施相關資訊，總代理人將以書面或電子檔案提供資料。
 總代理人：施羅德證券投資信託股份有限公司
 總代理人地址：台北市信義路五段 108 號 9 樓
 總代理人電話：(02) 2722-1868
 總代理人網站：www.schroders.com.tw

附錄：基金投資風險補充說明：

	風險	補充說明	適用基金
1	利率風險	當市場利率上揚通常導致債券價格下跌的風險	適用所有債券型基金、流動型基金以及多元資產基金
2	信用風險	當債券發行者財務體質惡化時，可能導致其發行之債券價值下滑或毫無價值	適用所有債券型基金、流動型基金以及多元資產基金
3	高收益債券風險	高收益債券(係指信評較低或無信評債券)通常有較高的市場、信用以及流動性風險	適用所有債券型基金、流動型基金以及多元資產基金
4	交易對手風險 / 貨幣市場或存款	存款機構或貨幣市場工具發行者無法履約而可能造成的風險	適用所有債券型基金、流動型基金以及多元資產基金
5	股票風險	股票風險係指股票價格每日波動的風險，一般而言，股票價格會因一般性、經濟性、產業性或個別公司消息而波動	適用所有股票型基金以及多元資產基金
6	貨幣風險	基金可能有不同幣別的曝險部位，外匯價格的波動可能會導致基金的損失風險	適用所有基金
7	槓桿風險	基金使用證券相關商品的槓桿交易，將使其對特定市場或利率變化較為敏感，可能導致高於均值的波動性或損失風險	適用所有基金
8	流動性風險	在市場缺乏或無流動性的環境下，基金可能無法賣出部份或全部所持有之有價證券，可能導致損失風險或基金必需遞延或暫停贖回給付	適用所有基金
9	作業風險	基金服務供應商若無法執行業務或履約，可能造成基金作業混亂的風險或潛在損失	適用所有基金
10	ABS 及 MBS 風險	房地產抵押證券或資產抵押證券可能有無法回收部分或全部投資金額(借款金額)的風險	適用所有債券型基金及流動型基金
11	交易對手風險	證券相關商品、其他合約協定或合成式金融商品的交易對手可能出現無法履約的風險，將導致基金部份或全額的損失風險	適用所有基金
12	證券相關商品風險	證券相關商品可能有表現不如預期的風險，並導致損失金額大於投資成本的可能	適用所有基金
13	證券相關商品風險 (股息系列基金)	證券相關商品被運用來產生額外收益來源(用以支付給投資人)並降低報酬率的波動風險，但亦可能降低基金績效或侵蝕潛在資本利得	適用所有股息系列基金 (包括施羅德(環)環球股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)歐洲股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲股息基金(基金之配息來源可能為本金))
14	資本風險 / 負收益率風險	當市場利率處於非常低或負利率的水準時，基金的收益率可能為 0 或負值，將導致投資人無法回收投資金額的風險	適用所有基金
15	資本風險 / 應急可轉債	基金可能有相當部位投資於應急可轉債。當債權發行人(通常為銀行或保險公司)發生財務狀況低於預先約定標準時，可能導致部份或全部投入金額損失的風險	適用所有可轉換債券基金 (包含施羅德(環)環球可轉換債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲可轉換債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券)、施羅德(環)環球多元債券(基金之配息來源可能為本金))

16	資本風險/配息政策	無論績效表現如何基金會進行配息，配息金額是投資報酬的一部分。	<p>適用所有採用固定配息政策之基金</p> <p>(包含施羅德(環)歐洲收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)環球收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)環球高收益基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、施羅德(環)環球股債收息基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場股債收息(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)環球股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)歐元高收益債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、新興市場收息債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、環球收息債券(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)及環球股債增長收息(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)等)</p>
17	新興市場&前緣市場風險	新興市場特別是前緣新興市場通常隱含較大的政治、法令變更、交易對手及作業風險。	<p>適用所有新興市場相關基金</p> <p>(包含施羅德(環)新興亞洲基金、施羅德(環)韓國股票基金、施羅德(環)新興歐洲基金、施羅德(環)拉丁美洲基金、施羅德(環)亞洲債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場股債收息(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)印度股票基金、施羅德(環)亞太城市房地產股票、施羅德(環)新興市場股債優勢基金、施羅德(環)新興市場基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)金磚四國基金、施羅德(環)大中華基金、施羅德(環)中東海灣基金、施羅德(環)亞洲總回報基金、施羅德(環)亞洲小型公司基金、施羅德(環)中國優勢基金、施羅德(環)亞洲可轉換債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券)、施羅德(環)亞幣債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲優勢基金、施羅德(環)亞洲股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)印度優勢基金、施羅德(環)環球計量新興市場股票、新興市場收息債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、環球股債增長收息(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)、環球目標回報(本基金之配息來源可能為本金)等)及施羅德(環)環球多元債券(基金之配息來源可能為本金)</p>
18	中國國家風險	中國之政治、法令、經濟或稅務政策改變將導致基金損失或較高額的成本。	適用所有亞洲、新興市場、金磚四國、大中華或中國相關基金

			(包含施羅德(環)新興亞洲基金、施羅德(環)亞洲債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)新興市場股債收息(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞太城市房地產股票、施羅德(環)新興市場股債優勢基金、施羅德(環)新興市場基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)金磚四國基金、施羅德(環)大中華基金、施羅德(環)亞洲總回報基金、施羅德(環)亞洲小型公司基金、施羅德(環)中國優勢基金、施羅德(環)亞洲可轉換債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券)、施羅德(環)亞幣債券基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲優勢基金、施羅德(環)亞洲股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)環球計量新興市場股票、新興市場收息債券(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)等)
19	滬港通風險	基金可透過滬港通投資中國境內 A 股，可能導致交割、結算、法令、作業及交易對手風險。	適用於施羅德(環)亞洲股息基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲收益股票基金(基金之配息來源可能為本金)、施羅德(環)亞洲優勢基金、施羅德(環)亞洲小型公司基金、施羅德(環)亞洲總回報基金、施羅德(環)中國優勢基金、施羅德(環)新興亞洲基金、施羅德(環)大中華基金、施羅德(環)環球小型公司基金、施羅德(環)香港股票基金、施羅德(環)亞太城市房地產股票