

鋒裕環球證券投資顧問股份有限公司 函

機關地址：台北市 110 信義路五段七號三十二樓之一
聯絡電話：(02)8101-0696 客服部
傳 真：(02)8101-0690

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國 105 年 5 月 24 日

發文字號：鋒裕投顧字第1050100 號

速別：普通

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：股東通知信函之英文版及其中譯文

主旨：為通知本公司總代理之鋒裕基金系列之 B 級別受益權單位於遞延銷售費期滿後自動轉換至 A 級別受益權單位之作業安排，將自 2016 年 6 月 24 日起生效，有關公開說明書應配合修改之內容亦詳如說明，敬請查照。

說明：

- 一、謹轉知境外基金機構通知，自 2016 年 6 月 24 日起，有關鋒裕基金系列之 B 級別受益權單位將於該相關受益權單位所適用之遞延銷售費期滿後，每月執行自動轉換至相同子基金之 A 級別受益權單位。
- 二、投資人持有本公司總代理之鋒裕基金系列之 B 級別受益權單位於遞延銷售費期滿後，將自動轉換至 A 級別受益權單位，無需負擔任何費用；投資人若不願接受前述期滿後自動轉換之安排，得於 2016 年 5 月 24 日起至 2016 年 6 月 22 日(含)止之期間申請買回，無須負擔買回費用，然投資人於其持有 B 級別受益權單位期間之買回，仍應依公開說明書規定，適用其應收取之遞延銷售費用。
- 三、相關詳細內容，敬請參閱股東通知信函與其中譯文(詳附件)。
- 四、復擬說明者，本次變更內容係修改鋒裕基金之公開說明書，有關「受益權單位」章節中之「部份受益權單位特性」乙段之內容，惟因其將於次版之公開說明書內呈現，故本公司將於接獲境外基金機構提供公開說明書更新版，並配合修正公開說明書中譯本及投資人須知後依法上傳至境外基金資訊觀測站，屆時再行通知貴公司相關事宜。

正本：澳盛(台灣)商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司、板信商業銀行股份

有限公司、瑞興商業銀行股份有限公司、台灣銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、法商法國巴黎銀行股份有限公司台北分行、國泰世華商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、中國信託商業銀行股份有限公司、花旗(台灣)商業銀行股份有限公司、三信商業銀行股份有限公司、新加坡商星展銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、第一商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司、日盛國際商業銀行股份有限公司、凱基商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、台灣土地銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、陽信商業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、大眾商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司、台灣新光商業銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司、元大商業銀行股份有限公司、國泰證券投資顧問股份有限公司、富盛證券投資顧問股份有限公司、康和綜合證券股份有限公司、遠智證券股份有限公司、富邦綜合證券股份有限公司、鉅亨網證券投資顧問股份有限公司、元富證券股份有限公司、野村證券投資信託股份有限公司、瑞邦證券投資顧問股份有限公司、容海國際證券投資顧問股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、新光證券投資信託股份有限公司、國票綜合證券股份有限公司、英屬百慕達商中泰人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、合庫人壽保險股份有限公司、法巴人壽保險股份有限公司、國際康健人壽保險股份有限公司、富邦人壽保險股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、元大人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、台灣人壽保險股份有限公司、國泰證券投資顧問股份有限公司、元富證券投資顧問股份有限公司、元大證券投資顧問股份有限公司、安聯證券投資信託股份有限公司

總經理 黃日康

» Notice to Unitholders of
Classes B, T and U Units
(dated 24 May 2016)

Dear Unitholder,

The Board of Directors of Pioneer Asset Management S.A., the management company (the “Management Company”) of Pioneer Funds (the “Fund”) is writing to you to inform you of the following change to the Classes B, T and U Units:

With effect as from 24 June 2016, Units of Classes B will automatically convert into Units of Classes A within the same Sub-Fund on a monthly basis following the expiry of the deferred sales charge period applicable to the relevant Units. The paragraph “Features of Certain Units” of section “Units” of the Prospectus of Pioneer Funds will accordingly be amended as follows:

Current text		New text
<i>Holdings in Classes T and U Units will automatically convert, without any conversion fee, into Class A Units not later than during the month immediately following the month in which the deferred sales charge period applicable to the relevant Units expires, and on the basis of the respective Net Asset Values of those Units. This conversion may give rise to a tax liability for investors in certain jurisdictions. Investors should consult their tax advisers about their position.</i>	→	<i>Holdings in Classes B, T and U Units will automatically convert, without any fee, into Class A Units on a monthly basis following expiry of the deferred sales charge period applicable to the relevant Units. Automatic conversion will happen on a monthly basis and Unitholders should note that if there is a pending redemption or conversion-out request in respect of any of the Units to be switched, the switch of the remaining Units into Class A Units will take place in the following month. Switching may give rise to a tax liability for investors in certain jurisdictions. Investors should consult their tax advisers about their position.</i>

Holdings in Units of Classes B that are currently no longer subject to a deferred sales charge will also automatically convert, without any fee, into Classes A Units on 24 June 2016.

The management fee and distribution fee applicable to Classes A Units are equal or lower than those applicable to Classes B Units. However, a performance fee applies for Classes A Units of certain Sub-Funds whereas there are no performance fee applicable to Classes B Units within the same Sub-Funds. Unitholders of Classes B Units should consult the offering documents of the Fund for further details on the applicable performance fee.

The Management Company has taken this decision in order to align the commercial features of Classes B Units with those of Classes T and U Units. Conversion may give rise to a tax liability for investors in certain jurisdictions. Investors should consult their tax advisers about their position.

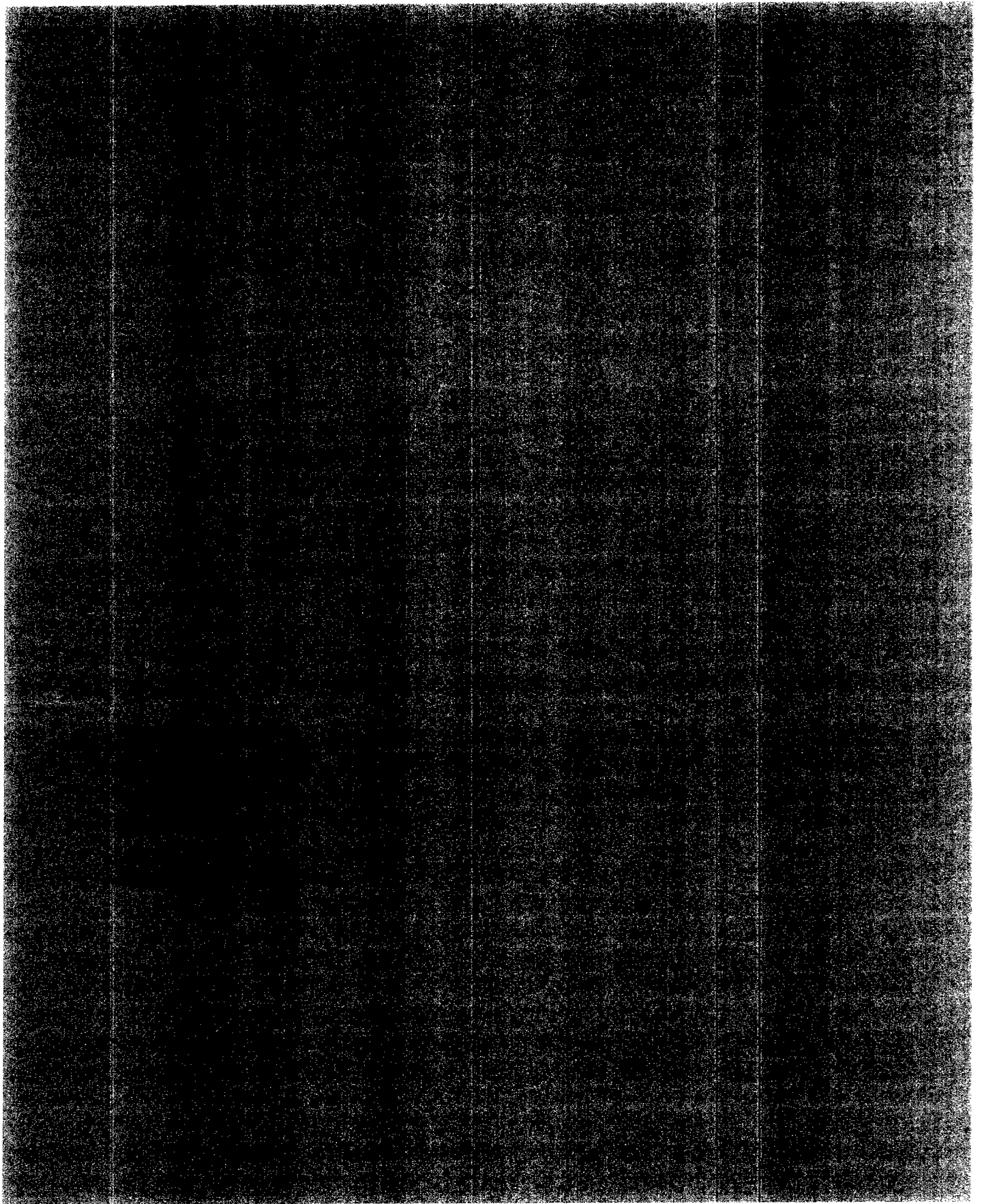
Unitholders of Classes B Units who do not agree with the above change may redeem their Units without any redemption fees (if applicable), from the date of this Notice up to and including 22 June 2016 at the applicable Net Asset Value per Unit. Please note that, for B Units still subject to a deferred sales charge in accordance with the provision of the Prospectus of the Fund, the deferred sales charge will continue to apply for redemption of Units during this period.

The abovementioned change will be reflected in the next edition of the prospectus.

Yours faithfully,

Enrico Turchi
Managing Director
Pioneer Asset Management S.A.

Luxembourg, 24 May 2016





股東通知信

B、T 及 U 級別受益權單位

(2016 年 5 月 24 日)

敬啟者：

鋒裕資產管理公司之董事會，即鋒裕基金(下稱「基金」)之管理公司(下稱「管理公司」)特以書面通知您關於 B 級別、T 級別及 U 級別受益權單位之變更如下：

自 2016 年 6 月 24 日起，B 級別受益權單位將於該相關受益權單位所適用之遞延銷售費期滿後，每月執行自動轉換至相同子基金之 A 級別受益權單位。鋒裕基金之公開說明書於「受益權單位」章節中「部份受益權單位特性」段落將配合修改如下：

現行內容	更新內容
T 級別與 U 級別受益權單位於個別適用之遞延銷售費期滿，將最遲於次月內，依其各自級別之淨資產價值基礎，且免收任何轉換費用，自動轉換至 A 級別受益權單位。該轉換可能對某些國家之投資人產生稅務負擔。投資人就其情境應諮詢其稅務顧問。	→ B 級別、T 級別與 U 級別受益權單位於個別適用之遞延銷售費期滿後，免收任何轉換費用，每月自動轉換至 A 級別受益權單位。自動轉換將採每月執行且投資人應注意，如即將被轉換之受益權單位有延遲贖回或轉出情形，該應轉換至 A 級別受益權單位之受益權單位將於次一月執行。該轉換可能對某些國家之投資人產生稅務負擔。投資人就其處境應諮詢其稅務顧問。

目前即無須支付遞延銷售費之 B 級別受益權單位之持股亦將於 2016 年 6 月 24 日自動轉換至 A 級別受益權單位，且無須任何費用。

A 級別受益權單位所適用的管理費及代銷費與 B 級別受益權單位相同或較低。然而，部份子基金之 A 級別受益權單位收取績效費用，但其相同子基金之 B 級別受益權單位不收取績效費用。持有 B 級別受益權單位之投資人應參照基金銷售文件以了解適用績效費用之更多細節。

管理公司已決議使 B 級別受益權單位之商業特性與 T 級別及 U 級別受益權單位一致。該轉換可能對某些國家之投資人產生稅務負擔。投資人應就其處境諮詢其稅務顧問。

持有 B 級別受益權單位之投資人如不同意上述改變，自此通知信函之通知日起至 2016 年 6 月 22 日當日止，可依適用之每受益權單位之單位淨值贖回受益權單位而無須支付贖回費用(如適用)。請注意，此期間贖回 B 級別受益權單位者，仍須遵照基金之公開說明書規定適用其應收取之遞延銷售費用。

上述變更將於次一版之公開說明書中呈現。

此致

鋒裕資產管理公司之董事

2016 年 5 月 24 日 盧森堡

