

先機環球基金
32 Molesworth Street
Dublin 2
D02 Y512
Ireland

重要：本文件需要 台端立即之注意。倘若 台端對本文件內容有任何疑問，應自行徵詢獨立專業意見。本文件所用詞彙與公開說明書對同一詞彙所賦予之定義相同。

如 台端已出售或轉讓您在先機環球基金（下稱「本公司」）旗下之先機新興市場收息債券基金的所有股份，請立即將本文件送交經手出售或轉讓的股票經紀人、銀行或其他代理人，以便盡快將本文件轉交買受人或受讓人。

本公司董事（下稱「董事會」）就本文件所載之資訊負責。於董事會之最大所知所信範圍內（已盡一切合理注意確保此為真），本文件所載之資訊與事實相符且未遺漏任何可能影響該資訊意涵之內容。

除另有定義外，本文件所用詞彙應與經不時修訂之本公司現行公開說明書（下稱「公開說明書」）所用詞彙具有相同含義。公開說明書可於一般營業時間內向本公司登記營業處或向管理公司 - 木星資產管理（歐洲）有限公司（下稱「管理公司」）索取，亦可在 www.jupiteram.com 網站上查閱。

2025 年 12 月 12 日

親愛的股東，您好：

**關於： 先機新興市場收息債券基金（下稱「本基金」）
終止本基金之通知**

謹致函通知 台端，即本基金之股東，關於本公司董事（下稱「董事」）決定強制贖回上述本基金之所有在外流通股份以終止本基金之相關事宜。

本基金之終止

作成此一決定之理由係因本基金之總資產管理規模已降至低於本基金得以具成本效益方式進行管理及可繼續保持以經濟上可行方式運作之水平，且本基金未來亦無吸引新重大投資人之可能性。截至 2025 年 11 月 5 日止，本基金之資產淨值約為 35 百萬美元。

有鑑於此，董事會相信，終止本基金乃符合股東之最佳利益。

請注意，本公司章程（下稱「章程」）第 12(a)項規定：

「如經董事決定，且在給予本公司基金或類別（依其適用情形）所有會員不少於一個月書面通知後，本公司得買回本公司基金或類別（依其適用情形）之全部股份。」

董事已行使其審酌權並因此將於 2026 年 1 月 20 日（下稱「終止日」）強制贖回台端之股份並終止本基金。

請注意，自本通知書所載日期起，將不再允許向公眾進行本基金之行銷，本基金亦不再接受來自新投資人或既有投資人之申購。

在終止日以前，本基金將盡可能地繼續按照公開說明書所載之投資目標、政策及限制進行管理。然而，在本通知書所載日期起至終止日之間，本基金可能會在認為適當之情況下將某些部位進行變現，以利任何即將到來之贖回及後續股份之強制買回。因此，在此一期間內，本基金可能未必始終遵循其投資目標與政策。本通知書中所揭露之終止程序（包括與本基金終止有關之所有費用安排）將符合並遵守公開說明書及章程之規定。

自本通知書所載日期起，本基金將開始依序對本基金資產進行清算。

成本與支出

請注意，本基金並無任何未攤銷之開辦費用。

與處分本基金資產有關之交易相關成本預計將約為本基金於 2025 年 11 月 5 日資產淨值的 0.34%，此等成本將由本基金負擔。

為確保公平對待本基金股東，本基金資產將以前揭數額（在一般市況下預估為 0.34%）為上限每日進行稀釋調整，以反映當日持有資產之預估出售成本。關於終止本基金相關成本所適用之稀釋調整將符合及遵守發行文件、章程及任何其他相關法令之規定。稀釋調整將使被贖回股份之每股資產淨值減少。此一調整將確保所有投資人共同平均分攤此等預估成本（倘其選擇在投資組合中的所有資產清算前為贖回）。於終止日仍為本基金股東之投資人（且因此將按比例取得來自本基金資產清算而可供分配之淨現金收益）亦將共同平均分攤此等預估成本。

與本基金終止有關之其他成本與支出，包括任何相關法律、顧問及行政費用等，將由管理公司或投資管理公司支付。

免費贖回/轉換

自本通知書所載日期起至 2026 年 1 月 19 日止，台端得依據公開說明書內所載程序贖回您對本基金之持股或將您目前對本基金之持股轉換為本公司發行之另一檔子基金，而毋須支付任何贖回費或轉換費。投資於本公司另一檔子基金前，請確實閱讀及瞭解公開說明書內所載該子基金之投資政策及費用。公開說明書可向行政管理公司或本公司於有關國家所指定之代表人（如公開說明書或相關增補文件所載）免費索取。

為利本基金得有序進行關閉，有意贖回或轉換本基金持股之股東，請於 **2026 年 1 月 19 日中午 12 時（愛爾蘭時間）** 以前依公開說明書條款規定向行政管理公司提交贖回或轉換申請（視情況而定）。透過中介機構提交之交易指示有可能會受到較早之交易截止期限所約束。投資人應注意相關中介機構之安排。

本基金所有在外流通之股份於終止日當日將全數強制贖回。強制贖回之收益款項將根據本基金於終止日中午 12 時（愛爾蘭時間）之資產淨值進行計算。終止日過後將不再接受買回或轉換申請。若於終止日時，台端仍為本基金之股東，則存託機構將根據公開說明書所載條款，依 台端持有之本基金股份數，按比例分派來自本基金資產清算而可供分配之淨現金收益。

稅賦影響

股東應自行諮詢其專業顧問有關移轉、出售、贖回或處分本基金股份之潛在稅賦後果。

結論

如對本次事宜有任何疑問，股東應諮詢 自身之財務顧問、本公司於有關國家所指定之代表人或行政管理公司。聯絡行政管理公司時，投資人請寄送電子郵件至 JupiterIREinvestor@bny.com 或致電+353 1 900 6198，分銷商則請寄送電子郵件至 JupiterIREDistributor@bny.com 或致電+353 1 900 6197，亦可傳真至+353 1 900 8820，或以郵寄方式寄至：BNY Mellon Fund Services (Ireland) Designated Activity

Company (地址: The Shipping Office, 20-26 Sir John Rogerson's Quay, Grand Canal Dock, Dublin 2, D02 Y049, Ireland, 收件人請註明: Jupiter Asset Management Series plc, Transfer Agency) 。

敬祝

鈞安

代表
先機環球基金