

此乃重要文件，務請即時詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。

天達資產管理基金中心

香港 電話 +852 2861 6888
傳真 +852 2861 6861
investec.hk@investecmail.com

新加坡 電話 +65 (0)6653 5550
傳真 +65 (0)6653 5551
investec.sg@investecmail.com

台灣 電話 +886 2 8101 0800
傳真 +886 2 8101 0900
iamtaiwan.iam@investecmail.com

南非 電話 +0860 500 900
傳真 +0861 500 900
saoffshore@investecmail.com

所有其他股東
電話 +44 (0)20 7597 1800
傳真 +352 2460 9923
enquiries@investecmail.com

www.investecassetmanagement.com

親愛的投資人：

天達歐洲高收益債券基金收益-2 股份類別名稱及配息政策的修訂

我們謹致函您作為天達環球策略基金（「GSF」）的子基金歐洲高收益債券基金（「本基金」）的C收益-2股份（南非幣避險IRD，月配）（下稱「本收益-2股份類別」）之投資人，以通知您我們將對本收益-2股份類別作出重要的修訂。

請您詳閱本函，以了解關於此股份類別的重要資訊。您無需採取任何行動。

總括而言，上述將於2016年11月30日生效的修訂已載列如下：

- 您目前「收益-2」股份名稱將修訂為「收益-3」股份；和
- 本收益-2股份類別的配息政策將修訂為根據本基金對其投資項目所預測的預計長期總收益，定期每月配發股息。

上述修訂的原因是什麼？

我們持續檢討我們的產品，並一直專注提供以客為本的解決方案。經檢討後，我們決定修訂本收益-2股份類別的名稱及投資政策至一新設的收益股份類別，名為收益-3股份類別（「本收益-3股份類別」）。

本收益-2股份類別及本收益-3股份類別均旨在為每月發放可供配發的收益提升至最大總額。

本收益-2股份類別的現行政策為配發本基金投資項目所收到的總收益（即向該股份類別於徵收費用之前的收益）。所有費用及開支均由該股份類別的資本支付。

本收益-2股份類別可以從資本，以及淨已實現及未實現資本收益中作出短期分配，並可延後分配收益，目的是將分配予投資人的款項於年內每月平均攤分支付。這可導致每月分配的款項金額不同。



本收益-3股份類別的政策目的是提供固定收益配息率予投資人。該配息率旨在提供平穩的每月配息予投資人，並依投資經理人對本基金投資項目的長期（三年滾動期間）總收益預期決定。

為達到上述目的，本收益-3股份類別可從資本，以及淨已變現及未變現資本收益中作出分配，超額收益亦可併入至下一年度。本收益-3股份類別與收益-2股份類別相同，所有費用及開支均由資本支付。

上述股份類別的配息政策均可能構成減少資本及影響長期資本及收益的增長。

上述改變對您有什麼影響？

我們將您的「收益-2」股份名稱修訂為「收益-3」股份。此後，您可留意到「收益-3」將不時被用作您收益-3股份的縮寫名稱。

您的費用及開支將繼續由本收益-3股份類別的資本支付。

本收益-3股份類別的配息率依投資經理人對基金投資的長期總收益預期決定。由於配息率是依預期決定之，既定年度內支付的配息存在超過基金在同期所收取之總收益的風險，因此配息可能由資本支付，並可能包括淨已實現及未實現資本收益。同樣地，既定年度內的總配息亦可能少於基金在同期收取的總收益，而超額收益可併入至下一年度。

儘管由資本支付費用、開支和分配款項可增加可分配之收益，但亦將以同等程度減少資本的增長，因此可能會限制投資的未來長期資本及收益之增長。

依本收益-3股份類別的配息政策分配之股息可能被視為應課稅的收入（視乎當地稅務條例而定），而構成稅務後果。如有任何疑問，請就您的稅務狀況諮詢您的專業稅務顧問以尋求進一步的資訊。

除上述股份名稱及配息政策的修訂外，您持有本基金之股份並沒有其他修訂。該股份類別的配息次數將繼續以按月的方式配發。

您需採取任何行動嗎？

您無需就詳列於本函之修訂採取任何行動。我們需要就有關收益-2股份類別的修訂，於一個月前向您發出通知。因此，上述修訂將於2016年11月30日生效。

若您不同意上述有關收益-2股份類別的修訂，您可把投資轉換至天達環球策略基金下的另一檔子基金或贖回投資。若您在生效日期前轉換或贖回，您的指示需於2016年11月29日下午5時整前送達。天達資產管理不會就有關轉換或贖回向您收取任何費用。

此等修訂將不會對您持有的股份類別所關聯的ISIN代碼作出改變。上述股份類別之ISIN代碼如下。

股份類別	ISIN代碼
歐洲高收益債券，C收益-2股份(南非幣避險IRD,月配)	LU0996345459



公開說明書將於何時更新？

GSF 的公開說明書及投資人須知將相應更新。

已修訂的公開說明書及投資人須知副本將可於我們的網站 www.investecassetmanagement.com 查閱，亦可要求免費索取。

費用及成本

上述所載於本函之修訂將不會改變目前向本基金收取的年度管理費用。其他與修訂相關的費用，如法律和郵寄費用，將依比例由 GSF 旗下的基金承擔。

更多資訊

若您欲索取更多有關此等修訂的資料或希望討論您的選擇方案，請先聯絡您的財務或稅務顧問。我們的團隊亦樂意為您提供協助。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站 www.investecassetmanagement.com。

感謝您一直以來的支持。

Grant Cameron
董事

謹啟

John Green
董事

2016年10月31日

本公司的董事對本通告之準確性承擔責任，董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本通告所載的資料是符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。本公司董事謹此承擔責任。

本通告內所有的術語定義應與本公司的公開說明書內所載的術語定義的意思相同，除非本文另有要求。