

這是一份重要文件，請您立刻閱讀。
如有任何疑問，請洽您的服務人員提供專業諮詢。

**茲通知您富達基金 II 之臨時股東會，富達基金 II – 貨幣基金併入富達基金 – 現金
基金合併案（下稱「合併案」）之結果**

2015 年 10 月 28 日

親愛的股東，您好

FIL Investment Management (Luxembourg) S.A. 為富達基金 II 與富達基金的投資經理人，茲通知您重新召開之富達基金 II 臨時股東會（下稱「二度召開臨時股東會」）之決議，富達基金 II – 美元貨幣基金併入富達基金 – 美元現金基金之議案未通過。因此，富達基金 II – 美元貨幣基金將會維持運作。如果您是富達基金 II – 美元貨幣基金的股東，您仍然可以在 2015 年 11 月 6 日歐洲中部時間 (CET) 下午 1 點 (台灣時間下午 4 點) 前^{*}，選擇免費贖回或轉換股份。在截止時間之後，任何富達基金 II – 美元貨幣基金的交易過程，將會依據富達基金 II 之公開說明書進行。

以下提供的資訊將不涉及富達基金 II – 美元貨幣基金與/或富達基金 – 美元現金基金之股東。

下列資產之分配已於二度召開臨時股東會核准：

- 富達基金 II – 澳元貨幣基金
- 富達基金 II – 歐元貨幣基金
- 富達基金 II – 英鎊貨幣基金

（下稱「消滅基金」），併入以下相對應的基金

- 富達基金 – 澳元現金基金¹
- 富達基金 – 歐元現金基金
- 富達基金 – 英鎊現金基金¹

（下稱「存續基金」），並將於 2016 年 1 月 18 日，或另由富達基金 II 之董事會（下稱「董事會」）決定其他稍晚之生效日（下稱「生效日」）生效。

如欲得知存續基金與消滅基金的更多訊息與基金代碼 (ISIN Codes)，請參考本信件之附錄一。

消滅基金與存續基金的費用比較

依據富達基金 II 之公開說明書（下稱「公開說明書」），消滅基金 A 類股的管理年費，目前為 1.00%。依據富達基金之公開說明書，存續基金 A 類股之標準最高管理年費則為 0.40%。

¹股東應注意富達基金 – 澳元現金基金 A 股累計澳元及富達基金 – 英鎊現金基金 A 股累計英鎊將於生效日或之前才發行。

在一個正常的利率環境中，消滅基金之股份類別與存續基金相對應之股份類別的持續性開支如下(資料時間為2015年9月1日):

消滅基金與股份類別	持續性開支 ²	存續基金與股份類別	持續性開支 ²
富達基金II－澳元貨幣基金A股	1.22%	富達基金－ 澳元現金基金A股累計澳元	0.80% ³
富達基金II－歐元貨幣基金A股	1.25%	富達基金－ 歐元現金基金A股累計歐元	0.78%
富達基金II－英鎊貨幣基金A股	1.23%	富達基金－ 英鎊現金基金A股累計英鎊	0.80% ³

請注意，目前所適用之持續性開支可能會低於上述之數字。因為除了富達基金II－澳元貨幣基金，所有消滅基金與存續基金的一些基金開支，包括管理年費，目前皆已被免除或部分免除。

消滅基金各股份類別之股東應了解相對應之存續基金股份類別也是累計股份，因此將不會派發股利。存續基金就投資賺取的所有利息及其他收入將予累計。

消滅基金與存續基金之投資目標與風險屬性比較

消滅基金與存續基金擁有相同的目標，即提供投資人與貨幣市場利率相符之報酬，並以資本安全與流動性為最主要考量，藉由專業投資組合管理涵蓋不同區域性與不同貨幣的債券及其他法律所允許的資產，以資本安全與流動性為最主要考量，提供投資人與貨幣市場相符的利益，並有機會達到定期收益與高流動性的投資目標。此外，如下表所示，它們的投資政策亦非常地類似，它們的投資目標也幾乎一樣：

消滅基金的投資目標	存續基金的投資目標
富達基金II－澳元貨幣基金: “主要投資於以澳幣為單位之債券及其他許可資產。”	富達基金－澳元現金基金: “主要投資於以澳元為單位之債務證券及其他被許可之資產。”
富達基金II－歐元貨幣基金: “主要投資於以歐元為單位之債券及其他許可資產。”	富達基金－歐元現金基金: “主要投資於以歐元為單位之債務證券及其他被許可之資產。”
富達基金II－英鎊貨幣基金: “主要投資於以英鎊為單位之債券及其他許可資產。”	富達基金－英鎊現金基金: “主要投資於以英鎊為單位之債務證券及其他被許可之資產。”

²持續性開支代表了基金整年度所負擔的費用，並參考每股資產淨值所計算出來的。此開支於基金會計年度結束時計算並可能每年有所差異。對於新基金而言，持續性開支是在截至基金會計年底作預估。持續性開支所包含的費用種類為管理費、行政費、保管費、交易費用、股東通知成本、主管機關註冊成本、董事費用（若適用）及銀行費用；但其不包括績效費用（若適用）、投資組合的交易成本，除了當買賣費用是發生在購買／出售另一集合投資事業所發生並由基金支付的費用。

³由於富達基金－澳元現金基金A股累計澳元及富達基金－英鎊現金基金A股累計英鎊將於生效日或之前才發行，所述之持續性開支僅為預估。

根據富達基金 II 公開說明書，消滅基金被歸類為低風險屬性基金。消滅基金與存續基金的資產淨值是根據所投資的現金、政府公債以及／或是公司債之市值每日計算。此外，如基金的參考貨幣不同於投資人所使用的貨幣，也將產生額外的匯率波動風險。

消滅基金與存續基金的風險屬性如下表所示：

適用風險因素**				
	適用於所有 基金之一般風險	固定收益 相關風險	特定工具 相關風險	衍生性商品相關風 險
富達基金 II - 澳元貨幣基金	√	√	√	√
富達基金 II - 歐元貨幣基金	√	√	√	√
富達基金 II - 英鎊貨幣基金	√	√	√	√
富達基金 - 澳元現金基金	√	√	√	√
富達基金 - 歐元現金基金	√	√	√	√
富達基金 - 英鎊現金基金	√	√	√	√

**有關這些風險因素的其他資訊，請參考富達公開說明書第 1 部分的“風險因素”章節。

如欲索取進一步的相關訊息，建議您詳閱投資人須知及富達基金公開說明書（得向富達基金的登記辦事處或是上 <https://www.fidelity.com.tw/web/customer-service/information-download-offshore.page?> 網站查詢）。

基金合併之影響

經過評估，由於存續基金之規模，將富達基金 - 歐元現金基金因合併而流入的現金重新投資，因而產生的交易成本，對存續基金股東之影響微乎其微。此外，合併案並不會稀釋存續基金之績效。請注意，富達基金 - 澳元現金基金與富達基金 - 英鎊現金基金，將會依據富達基金之董事會決議，在生效日前成立，以支持合併案，且目前不開放投資。因此富達基金 - 澳元現金基金與富達基金 - 英鎊現金基金目前沒有股東。

富達基金 II 與富達基金的董事會相信合併案符合股東的最佳利益。由於富達基金 II 與富達基金沒有任何差異，因此可以將存消滅基金可以視為幾乎與存續基金完全相同。合併案將能簡化產品線，以提供客戶更具競爭力的產品，並同時達到規模經濟。合併案將會依據富達基金 II 章程和富達基金章程之各自的第 21 條進行，並遵循 2010 年 12 月 17 日盧森堡法關於集體投資事業之第 8 章。

合併案的成本

合併案所產生的法定費用，包括法律、稽核與郵寄費用，都將由投資經理人（即 FIL Fund Management Limited）承擔。消滅基金目前並無未償付之未攤銷開辦費用。

生效日（歐洲中部時間(CET)）下午六點後所產生任何可歸責於消滅基金之額外負債，將由存續基金來承擔。

下一步

您不需要採取任何行動。如果您是消滅基金的股東，在生效日當天，您持有的消滅基金股份將會轉換成相對應的存續基金股份。轉換率將取決於最新的資產淨值，即生效日前的最後一個營業日之收盤價。在生效日的下一個營業日，您就可以自由處分新發行的存續基金股份，對於您所持有的存續基金股份，並不會因合併而受影響。消滅基金的股東須注意，您曾經因投資富達基金 II 所簽署之申請書，包括各項條款，均將由富達基金所對應之申請書取代。您可洽詢您的客戶服務專員或富達客戶服務專線取得相關富達基金申請書。

然而，如果您不同意這些改變，您有權免費贖回您所持有的消滅基金以及／或存續基金之股份，亦可以選擇免費轉換您的持股至任何可提供給您的其他富達基金。自本信函所載之日起至 2016 年 1 月 11 日歐洲中部時間 (CET) 下午 1 點 (台灣時間下午 4 點) 之前*，您都可以選擇免費贖回或轉換，並依照後續計算所得之資產淨值處理。贖回金額將依據富達基金 II 之公開說明書與／或富達基金之公開說明書直接匯入您的銀行帳戶。

為了保護您的利益，消滅基金的股東應注意所有消滅基金新發行的股份，以及消滅基金已存在股份之贖回和轉換，都將在 2016 年 1 月 11 日歐洲中部時間 (CET) 下午 1 點 (台灣時間下午 4 點) 終止*，屆時消滅基金將不會繼續在任何法定區域之公開市場流通。請注意，尤其是對合併案投反對票或放棄臨時股東會投票者，如果未在上述指定時間內申請免費轉換或贖回，持股將自動參與合併案。

您最遲可在生效日前一個月，於富達基金和／或富達基金 II 的登記辦事處免費索取由富達基金及富達基金 II 的法定稽核所出具之稽核報告，其中包含資產評價所採用的標準之確認，以及消滅基金股份併入存續基金股份之實際轉換率之計算方式。

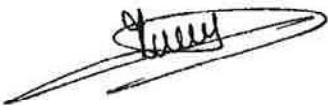
在盧森堡合併案對於消滅基金或存續基金都沒有當地的稅務影響。消滅基金的股東應留意的是，合併有可能會被視為稅務目的所做的股份處理，端賴於個人情況以及股東所居住在不同的管轄區域之稅法規定。同樣的，請留意當您贖回或轉換所持有之股份，亦可能被視為為了稅務目的而所作之股份處分。如果您對於稅務方面有任何疑問，我們建議您尋求稅務專家之建議。

任何沒有在此封信函所定義的專有名詞，都將與富達基金及富達基金 II 之公開說明書上同義。

自本信函寄送當日起，富達基金及富達基金 II 之董事會承擔此信函內容的準確性之責任。

如果您對於此提議之合併案有任何相關問題，或如果您需要一份富達基金公開說明書，請聯絡您專屬的客戶服務專員或致電富達證券客服專線 (0800-00-99-11)。

敬啟者，



Marc Wathelet
董事, FIL Investment Management (Luxembourg) S.A.

*請注意，透過經銷商或其他經紀商交易股份之程序可能不同，詳情請洽您專屬的客戶服務專員。

附錄 I - 基金代碼 (ISIN Codes) 列表

基金	股份類別	基金代碼
富達基金 II - 澳元貨幣基金	A 股	LU0115013202
富達基金 II - 歐元貨幣基金	A 股	LU0115010877
富達基金 II - 英鎊貨幣基金	A 股	LU0115012063
富達基金 - 澳元現金基金	A 股累計澳幣	尚未發行
富達基金 - 歐元現金基金	A 股累計歐元	LU0261953490
富達基金 - 英鎊現金基金	A 股累計英鎊	尚未發行