



瑞銀基金管理(盧森堡)股份有限公司  
(以下簡稱「經理公司」)

瑞銀(盧森堡)日本中小型股票基金(日幣)及瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)

投資人通知

(中文節譯文)

瑞銀(盧森堡)股票基金(以下簡稱「**本基金**」)之經理公司謹以本函通知投資人，瑞銀(盧森堡)日本中小型股票基金(日幣) (UBS (Lux) Equity Fund – Small & Mid Caps Japan (JPY)) (以下簡稱「**消滅基金**」) 將於 2015 年 9 月 22 日(以下簡稱「**合併生效日**」)併入瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)(UBS (Lux) Equity Fund – Japan (JPY)) (以下簡稱「**存續基金**」)之決定。

由於消滅基金之淨資產規模已縮減至基金之操作無法達到合理之經濟規模效益且由於上述兩基金由同一投資組合經理人管理，經理公司為投資人最佳利益之考量，依據本基金管理規章第 12.2 條決定合併此二檔基金。

上述合併將依該二檔基金於 2015 年 9 月 22 日，歐洲中部時間下午 1 點(以下簡稱「**基準日**」)之淨值為基準。合併後，消滅基金之資產及責任將移轉至存續基金。應發行之新股股數將於合併生效日，依消滅基金基準日之每單位淨資產價值對比(i)併入存續基金之級別之原始發行價格 – 如該級別係於基準日後發行；或(ii)併入存續基金之級別於基準日之每股淨資產價值之轉換率計算。本次合併對於受益人將會有下列改變：

	消滅基金	存續基金
級別	P-acc (ISIN: LU0049845281)	P-acc (ISIN: LU0098994485)
總年費	P-acc: 1.8%	P-acc: 1.5%
計價幣別	日幣	日幣
投資策略	主要投資於設立於日本或主要營運活動位於日本之中小型公司。此一類別包括所有代表日本股票市場總市值第一四分位數之公司。	主要投資於設立於日本、或主要在日本進行活動之公司之股票或其他權益股份。
交易截止時間	各營業日中歐時間下午 1 點	各營業日中歐時間下午 1 點

於合併生效日前，消滅基金大部分管理資產將出售並投資於流動性資產，故其投資組合內容可能受本次合併重大影響。投資組合之調整將於生效日前進行。如同其他的基金合併，本合併也可能因調整基金投資組合產生影響績效之風險。

此外，基金交易頻率和計價幣別均未變更，消滅基金之風險等級與存續基金亦同。存續基金之最高總年費低於消滅基金。本次基金合併所致法律顧問及行政相關費用(不含潛在交易成本)，均由境外基金機構負擔，不會影響消滅或存續基金。

存續及消滅基金之投資人，如不同意本次基金合併，可於 2015 年 9 月 14 日，歐洲中部時間下午 1 點前辦理贖回，且毋需負擔該次贖回所生之費用，俟後消滅基金將停止贖

回。自今日起，消滅基金為調整至符合存續基金之投資政策得偏離其原有投資政策。合併將於 2015 年 9 月 22 日生效，未於前揭日期前申辦贖回之投資人，均應受合併之法律效果所拘束。

消滅基金之單位自 2015 年 8 月 13 日歐洲中部時間下午 1 點起已不再發行。於合併生效日，消滅基金之單位持有人將登記於存續基金之股東名簿內並得以存續基金單位持有人之身分行使申購、贖回或轉換存續基金單位之權利。

盧森堡資誠聯合會計師事務所負責就本次基金合併是否符合法令規定進行審查，並將提出報告。投資人在合併前可免費請求閱覽此審查報告之影本。獨立會計師也將就轉換率計算日決定之實際轉換率進行驗證，投資人亦可免費請求閱覽此報告之影本。我們建議消滅基金之投資人參閱存續基金之重要投資人資訊，該資訊可於 [www.ubs.com/funds](http://www.ubs.com/funds) 下載。投資人如需本次基金合併之其他資訊，請與經理公司聯繫。茲謹提醒投資人注意，就本次基金合併可能產生之稅務疑義，投資人應與其稅務顧問聯繫確認。

瑞銀基金管理(盧森堡)股份有限公司，盧森堡，2015 年 8 月 14 日。