

景順盧森堡基金系列—景順英國高質債券基金

投資人須知【第一部分：基金專屬資訊】

刊印日期：2021年9月17日

- (一)投資人申購前應詳閱投資人須知(包括第一部分及第二部分)與基金公開說明書中譯本。
 (二)境外基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行了解判斷。

壹、基本資料

基金中英文名稱	景順英國高質債券基金 Invesco UK Investment Grade Bond Fund	成立日期	2006年12月11日(本基金係於2006年12月由景順高額入息基金之資產移轉成立)
基金發行機構	景順盧森堡基金系列	基金型態	開放式公司型
基金註冊地	盧森堡	基金種類	債券型
基金管理機構	Invesco Management S.A.	國內銷售基金級別	A-季配息股 英鎊 C-季配息股 英鎊
基金管理機構註冊地	盧森堡	計價幣別	英鎊
總代理人	景順證券投資信託股份有限公司	基金規模	61.39百萬英鎊 (截至2021年06月30日)
基金保管機構	The Bank of New York Mellon SA/NV, Luxembourg Branch	國人投資比重	佔基金總資產6.96% (截至2021年06月30日)
基金總分銷機構	Invesco Management S.A.	其他相關機構	景順投資管理有限公司
收益分配	A-季配息股、C-季配息股—每季配息	基金保證機構	無；本基金非保證型基金
績效指標 benchmark	ICE BofA Sterling Broad Market Index (Total Return)	保證相關重要資訊	無；本基金非保證型基金

貳、基金投資標的與策略(簡介)

一、投資標的：本基金將主要投資於投資等級的英鎊債券及貨幣市場工具。固定收益證券及貨幣市場工具所佔的投資比例將視情況而有所改變。投資組合亦可包括並非以英鎊計價的證券，惟該等證券可以對沖技巧獲得在英鎊計價方面的保障。本基金可將不超過 20%的資產淨值投資於應急可轉換債券。本基金可將不超過 30%的資產淨值投資於現金及貨幣市場工具。本基金可將少於 30%的資產淨值投資於未評級及/或信用評級未達投資級別的債務證券。本基金亦可投資於衍生工具及得為有效率投資組合管理、避險及投資目的而運用金融衍生工具；本基金所使用的衍生工具可能包括信貸、利率、貨幣及波幅衍生工具，以及可能用於實現多方及空方部位。倘若投資經理認為股票衍生工具可緩解跌幅，本基金亦會運用該等投資。本基金預期投資於總報酬交換的資產淨值比例為 5%。在正常情況下，本基金投資於總報酬交換的資產淨值最高比例為 30%。

二、投資策略：本基金的主要目標，是透過一項由英國及國際固定收益及貨幣市場證券組成的管理投資組合，為投資者提供英鎊收入。

詳細相關資訊請參閱公開說明書附錄 A。

參、投資本基金之主要風險

本基金可能面臨之風險包括流通性、價格波動、為投資目的而投資金融衍生工具等風險；此外本基金投資於債券，因此可能面對信用、利率、或有可轉換債券等風險。本基金亦有可能因投資國家集中而產生其他風險。境外基金管理機構以往之績效不保證基金之最低收益。境外基金係以外幣計價，投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險。基金投資無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，投資人須自負盈虧。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。詳細風險請參閱公開說明書第 8 章之「風險警語」。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

風險程度*：RR2(本基金屬於債券型(固定收益型)/全球、區域或單一國家(已開發)/投資等級之債券)。本基金可能吸引透過投資於以英鎊計價的投資級別債務證券投資組合以尋求中長期回報、並願意承擔中至高波動的投資者。

* 中華民國投信投顧公會針對基金類型、投資區域或主要投資標的/產業，由低至高，區分為「RR1、RR2、RR3、RR4、RR5」五個風險報酬等級，此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無

法涵蓋所有風險，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險。本項風險收益等級僅供參考，投資共同基金之盈虧尚受到國際金融情勢震盪和匯兌風險影響。投資人宜斟酌個人風險承擔能力及資金可運用期間之長短後投資。

伍、基金運用狀況

一、基金淨資產組成：資料日期：2021年6月30日

1. 依投資類別：

	%
企業	55.2
金融	26.3
工業	24.0
公用事業	4.9
非美國政府/機構債	43.8
現金	1.0

2. 依投資國家或區域：無

國家/區域	比重%
英國	60.6
美國	9.5
法國	5.4
德國	4.7
西班牙	2.6
荷蘭	2.3
中國	2.0
瑞士	1.9
其他	10.0
現金	1.0

3. 依投資標的信評：

	%
AAA	0.9
AA	42.8
A	10.5
BBB	32.1
BB	11.9
無評等	0.8
現金	1.0

二、最近十年度基金淨值走勢圖：(僅列示下列級別，投資人得向總代理人要求提供其他在臺銷售級別資訊)

A-季配息股 英鎊

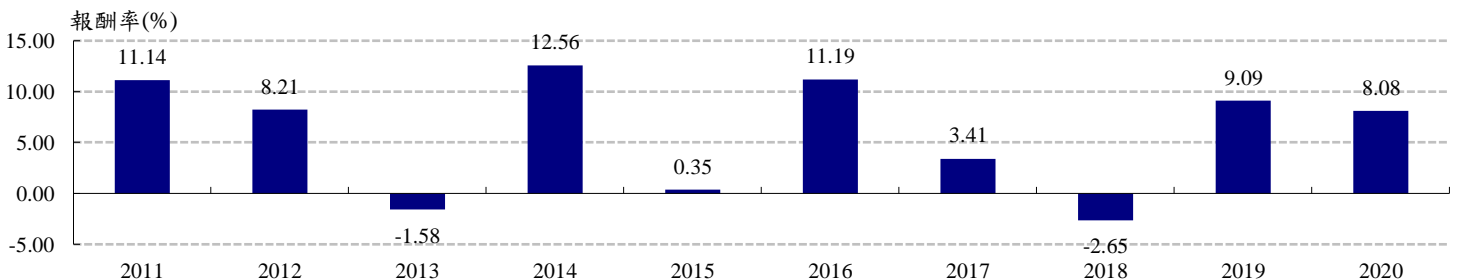
資料日期：2021年6月30日

淨值(單位：元)



三、最近十年度各年度基金報酬率：(僅列示下列級別，投資人得向總代理人要求提供其他在臺銷售級別資訊)

A-季配息股 英鎊



註：

年度

資料來源：Morningstar，原幣計算

1. 年度基金報酬率：指本基金淨資產價值，以1~12月完整曆年期間計算，加計收益分配後之累計報酬率。

2. 收益分配均假設再投資於本基金。

四、基金累計報酬率：(僅列示下列級別，投資人得向總代理人要求提供其他在臺銷售級別資訊)

資料日期：2021年6月30日

期間	最近三個月	最近六個月	最近一年	最近三年	最近五年	最近十年	基金成立日(註3)起算至資料日期日止
累計報酬率(%)							
A-季配息股 英鎊	1.61	-3.83	-1.70	11.80	16.78	65.89	95.15

註：

資料來源：Morningstar，原幣計算

1. 累計報酬率：指至資料日期止，本基金淨資產價值最近三個月、六個月、一年、三年、五年、十年及自基金成立日起算，加計收益分配之累計報酬率。
2. 收益分配均假設再投資於本基金。
3. A-季配息股 英鎊成立日為 2006 年 12 月 11 日。

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額/幣別：

年度	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
收益分配金額(單位:元/每受益權單位)										
A-季配息股 英鎊	0.0323	0.0291	0.0247	0.0283	0.0281	0.0227	0.0207	0.0234	0.0198	0.0171
C-季配息股 英鎊	N/A	N/A	0.1276	0.3268	0.3254	0.2700	0.2477	0.2765	0.2369	0.2119

六、最近五年度各年度基金之費用率：（在臺銷售之所有級別分別列示）

00 年度	2016	2017	2018	2019	2020
費用率					
A-季配息股 英鎊	0.93%	0.93%	0.82%	0.84%	0.83%
C-季配息股 英鎊	0.71%	0.70%	0.60%	0.61%	0.60%

註：費用率：指由基金資產負擔之費用占平均基金淨資產價值之比率。費用包括管理費、服務代理人費用、存管機構費用、會計師的費用、銀行手續費、董事保險費、法律費用、印刷、登記及稅務諮詢費用。

SICAV 因會計年度截至每年 2 月底，最新經審核之年報最快將於 110 年度第 2 季更新。

七、基金前十大投資標的及佔基金淨資產價值之比率：

資料日期：2021 年 6 月 30 日

投資標的名稱	比重%	投資標的名稱	比重%
1. United Kingdom Gilt 3.500 Jan 22 45	6.3	6. United Kingdom Gilt 4.500 Dec 07 42	3.3
2. United Kingdom Gilt 4.250 Dec 07 40	5.4	7. United Kingdom Gilt 4.250 Dec 07 46	3.0
3. United Kingdom Gilt 4.250 Sep 07 39	5.1	8. United Kingdom Gilt 3.750 Jul 22 52	2.6
4. United Kingdom Gilt 3.250 Jan 22 44	5.0	9. United Kingdom Gilt 4.500 Sep 07 34	2.0
5. United Kingdom Gilt 4.750 Dec 07 38	3.9	10. University of Oxford 2.544 Dec 08 17	1.7

陸、投資人應負擔費用之項目及其計算方式

項目	計算方式或金額
經理費(佔每年基金淨資產價值之比重)	A-季配息股 英鎊為 0.625% C-季配息股 英鎊為 0.4%
保管費(最高)	每年基金淨資產價值之 0.0075%
申購手續費(或遞延銷售手續費)	不超過投資總額的 5.00%
買回費	投資人毋需支付
轉換費	不超過擬轉換股份價值 1%
短線交易買回費用	本基金暫無收取短線交易費用。但境外基金機構保留權利，若其認為某些投資者從事短線投資或短線交易及擇時交易活動(兩者均為可能構成損害的投資行為)，可限制或拒絕該等投資者認購股份。詳見公開說明書第 5.5.1 節
反稀釋費用	擺動定價(反稀釋)機制可應用於景順盧森堡基金系列的全部基金。基金並未直接收取反稀釋費用，但本基金將採用擺動定價政策調整基金淨值(一般情況下，最高不超過資產淨值之 2%；然而在特殊市場條件下，由董事會酌情決定得暫時性超過資產淨值之 2%)。價格調整幅度將由景順盧森堡基金定期重訂，以反映現行交易及其他費用。每股資產淨值的調整將平均應用於基金的每一類股份。詳見投資人須知第二部分以及公開說明書 6.2 節。

其他費用（如買回收件手續費、分銷費用、召開受益人會議或股東會費用、績效費）	服務代理人費用(依級別每營業日資產淨值之比率，上限)：A-季配息股 英鎊為 0.27%及 C-季配息股 英鎊為 0.2% 保管及服務費：依基金淨資產價值按不同比率(依持有基金資產投資所在國而定，目前費率介於基金在各投資國之資產淨值的 0.001%至 0.45%間)計算
---------------------------------------	---

柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算

中華民國境內稅負

- (一) 投資人取得境外基金之收益分配、及申請買回/轉讓受益憑證之所得屬海外所得，投資人應檢視是否應依所得基本稅額條例第12條規定課徵基本稅額(又稱最低稅負制)。
- (二) 投資人申請買回/轉讓受益憑證、或於境外基金解散時，無須繳納證券交易稅。

境外稅負

各國稅法規章均持續異動，並可能具有追溯力，投資人應參見公開說明書第11節之「稅項」瞭解相關稅負。

捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式

- 一、公告時間：總代理人應於每營業日公告本基金之單位淨資產價值。
- 二、公告方式：於總代理人景順投信理財網 (<https://www.invesco.com/tw/zh>) 或境外基金資訊觀測站 (<https://www.fundclear.com.tw>) 公告。

玖、公開說明書中譯本之取得及境外基金相關資訊網址

- 一、總代理人、銷售機構及參與證券商募集及銷售境外基金時，應交付本投資人須知及公開說明書中譯本予投資人；但境外指數股票型基金（境外ETF）於證券交易市場進行交易者，不在此限。
- 二、投資人可於境外基金資訊觀測站 (<https://www.fundclear.com.tw>) 查詢有關境外基金之淨值、基金基本資料、財務報告、公開說明書、投資人須知、公告訊息、銷售機構及境外基金相關資訊。

拾、其他：無

本基金經金融監督管理委員會核准或同意生效，惟不表示本基金絕無風險。境外基金管理機構以往之績效不保證基金之最低收益。本投資人須知之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由總代理人及負責人依法負責。

境外基金係以外幣計價，投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險。若轉換當時之新臺幣兌換外幣匯率相較於原始投資日之匯率升值時，投資人將承受匯兌損失。

基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動。本基金採用「公平價格調整」（及「反稀釋」）機制調整基金淨值，該淨值適用於所有當日申購之投資者，不論投資人申贖或贖回金額多寡，均會以調整後淨值計算。相關說明請詳第二部分：一般資訊第 29 頁。

基金投資無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障，投資人須自負盈虧。基金投資可能產生的最大損失為全部本金。經理公司所提供之金融商品或服務所生紛爭投資人應先向經理公司提出申訴，若三十日內未獲回覆或投資人不滿意處理結果得於六十日內向「金融消費評議中心」申請評議。

總代理人景順證券投資信託股份有限公司免費服務專線：0800-045-066