

此係重要文件，請儘速閱讀。若對本文件之內容有任何疑問，台端應尋求獨立之專業意見。
除另有定義外，本文件使用之所有名詞其等定義均與公開說明書中之定義相同。

2021年9月13日

致：所有PIMCO Funds: Global Investors Series plc之子基金（下稱「基金」）之股東

Re: PIMCO Funds: Global Investors Series plc（下稱「本公司」）

擺動定價之更新

各股東鈞鑒

本函之目的係通知台端，在符合愛爾蘭中央銀行（「中央銀行」）相關規定之前提下，本公司將就各檔基金引進擺動定價機制，此舉符合本公司章程所載董事會於認為擺動定價機制具有適當性時得決議實施此機制之規定。

理由

於適當之情況下，擺動定價得作為保障股東免受稀釋影響之有效機制，該等稀釋可能係由於與大量淨申購或贖回相關之較高交易成本所致。

基金之標的證券於受規管市場上市或交易者，通常採用收盤時之中間交易價格或最後交易價格進行估值及定價，惟該證券係以買入價格及賣出價格進行交易。當對投資組合之投資（或出售）與大量淨申購（或大量淨贖回）相關時，由於本基金用於進行估值之價格與證券交易

Directors:
Craig A. Dawson (U.S.)
Ryan P. Blute (U.S.)
V. Mangala Ananthanarayanan (India)
David M. Kennedy
Frances Ruane
John Bruton

PIMCO

價格間有所差異，故可能會稀釋基金之績效。於適當的情況下，採用擺動定價得作為保障股東免受稀釋之影響之有效機制。

擺動定價之運作係視特定基金之淨現金流方向，按擺動係數向上或向下調整每股資產淨值，從而保障基金之現有股東免受稀釋影響。調整後之資產淨值將適用於相關交易日所收受之任何申購或贖回申請。大量淨申購將使每股資產淨值向上擺動，大量淨贖回將使每股資產淨值向下擺動。於正常市場狀況下，擺動係數將不會超過基金原始每股資產淨值之2%。惟於特殊之市場狀況下，最高得調整至5%，以保護股東之利益。於淨現金流量超過董事會預設之門檻（即董事會認為超過此門檻後交易相關成本造成之稀釋金額可能對基金產生重大影響）時，本公司得實施擺動定價（通常稱為「部分」擺動定價）。

本機制生效後，擺動定價將成為基金之流動性管理工具之一，且與公開說明書所載其他流動性管理工具併存。

本次變更預期將不會導致基金之整體風險程度或投資目標與政策發生任何變化，且基金或股東應支付或承擔之現行費用及支出不會變動。本次變更預期將不會對基金之營運或基金目前之管理方式產生任何重大影響，亦不會對基金之現有股東產生任何重大影響。本次預計之變更將不會損及現有股東之權益。

實施本次變更之相關成本及/或費用將由管理機構，即PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited 承擔。

於本次變更生效前，股東得依公開說明書之規定於任何交易日無須支付費用以贖回對基金之投資。

PIMCO

本次變更將於2021年10月25日當日或前後生效。反映上述變更之修訂後公開說明書將適時公告於本公司網站 www.pimco.com。

股東對本通知書之資訊有任何疑問者，得諮詢其財務顧問、本公司於特定國家指派之代表人或行政管理機構。台端亦得以電子郵件寄至 PIMCOEMteam@StateStreet.com 或透過下列電話號碼聯繫行政管理機構：

歐洲、中東及非洲：+353 1 776 9990

香港：+852 35561498

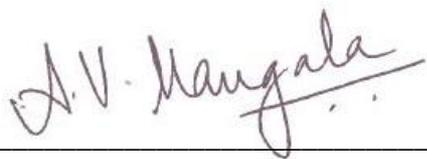
新加坡：+65 68267589

美洲：+1 416 5068337

台灣：+886 2 2376 1090

本公司感謝 台端對PIMCO之持續關注。

董事會對本通知函之正確性負責。



簽名 Mangala Ananthanarayanan

謹代表

PIMCO Funds: Global Investors Series plc