

**DIESES DOKUMENT IST WICHTIG UND ERFORDERT IHRE SOFORTIGE BEACHTUNG. Falls Sie Fragen zum weiteren Vorgehen haben, wenden Sie sich bitte umgehend an Ihren Wertpapiermakler, Bankberater, Manager, Rechtsberater, Wirtschaftsprüfer, Kundenberater oder sonstigen fachkundigen Berater. Dieses Schreiben ist in anderen Sprachen als Deutsch verfügbar; entsprechende Exemplare sind unter [www.ishares.com](http://www.ishares.com) erhältlich oder können telefonisch unter 0845 357 7000 (Vereinigtes Königreich) (die internationalen Telefonnummern finden Sie auf der Website) angefordert werden.**

1. März 2024

**An:** Anteilinhaber des iShares EM Dividend UCITS ETF (der „Fonds“)  
ISIN: IE00B652H904

Sehr geehrte Anteilinhaberin, sehr geehrter Anteilinhaber,

der Verwaltungsrat der iShares V plc (die „**Gesellschaft**“) möchte Sie davon in Kenntnis setzen, dass die Indexnachbildungsstrategie (und damit die Anlagepolitik) des Fonds mit Wirkung vom oder etwa vom 15. März 2024 (das „**Datum des Inkrafttretens**“) geändert wird (wie nachstehend beschrieben).

Nach Einschätzung des Verwaltungsrats liegt diese Änderung der Anlagestrategie des Fonds im besten Interesse der Anteilinhaber des Fonds.

Die Änderung hat keine wesentliche nachteilige Auswirkung auf die Art und Weise, auf die Ihre Anlage verwaltet wird. Für Sie besteht aufgrund dieser Mitteilung kein Handlungsbedarf.

Eine neue Fassung des Prospekts der Gesellschaft und der wesentlichen Anlegerinformationen bzw. des Basisinformationsblatts wird vorbehaltlich der Genehmigung durch die Zentralbank von Irland am oder um das Datum des Inkrafttretens veröffentlicht und steht dann auf [www.ishares.com](http://www.ishares.com) zur Verfügung. Einzelheiten der in diesem Schreiben genannten Änderung können die Anteilinhaber dem Prospekt der Gesellschaft entnehmen.

## **Änderungen an der Indexnachbildungsstrategie des Fonds**

Der Fonds verfolgt derzeit eine Anlagestrategie, die nicht auf Nachbildung basiert. Dies bedeutet, dass der Fonds eventuell nicht alle im Dow Jones EM Select Dividend Index (der „**Referenzindex**“) enthaltenen Wertpapiere oder ein Wertpapier nicht mit der genauen Konzentration wie im Referenzindex hält (und Optimierungstechniken

verwenden kann, um sein Anlageziel zu erreichen), jedoch versucht, seinen Referenzindex so genau wie möglich abzubilden.

Der Anlageverwalter der Gesellschaft hat darauf hingewiesen, dass, wenn der Fonds weiterhin eine nicht auf Nachbildung basierende Anlagestrategie verfolgt, das Risiko bestehen könnte, dass er die Gewichtung der Bestandteile im Referenzindex nicht in vollem Umfang halten kann, da der Indexanbieter die Methodik zum Schutz des künftigen Wachstums und der Liquidität des Index weiterentwickelt hat.

Die Indexnachbildungsstrategie des Fonds wird daher mit Wirkung vom oder etwa vom Datum des Inkrafttretens in eine Anlagestrategie geändert, die auf der Nachbildung des Index basiert. Dies wird dem Fonds ermöglichen, die Zusammensetzung des Referenzindex so genau wie möglich nachzubilden, und es ihm gestatten, die in Anhang III des Prospekts der Gesellschaft angegebenen höheren Anlagegrenzen zu nutzen.

Weitere Einzelheiten zum Referenzindex (einschließlich dessen Bestandteilen) sind auf der Website des Indexanbieters unter <https://www.spglobal.com/spdji/en/supplemental-data/europe/> verfügbar.

Weitere Angaben dazu, wie die Anlagepolitik des Fonds infolge dieser Änderung geändert wird, entnehmen Sie bitte dem Anhang zu diesem Schreiben.

### **Kosten**

Es wird nicht erwartet, dass der Fonds Transaktionskosten im Zusammenhang mit der Änderung der Anlagestrategie zu tragen hat.

### **Weitere Informationen**

Bitte wenden Sie sich an [info@ishares.com](mailto:info@ishares.com), wenn Sie Fragen zu der die Gesellschaft betreffenden Änderung haben.

Mit freundlichen Grüßen



---

Mitglied des Verwaltungsrats

für und im Auftrag der iShares V plc



## Anhang

**Vorgeschlagene Änderungen des Anlageziels und der Anlagepolitik sowie der Beschreibung des Referenzwerts des Fonds vorbehaltlich der von der irischen Zentralbank genehmigten Änderungen sind nachstehend fett und unterstrichen hervorgehoben:**

| Bisherige Beschreibung von Anlageziel und Referenzwert   | Vorgeschlagene Beschreibung von Anlageziel und Referenzwert<br>(Änderungen sind fett gedruckt und unterstrichen dargestellt)   |
|--|--|
| <p><u>Anlageziel</u><br/>Anlageziel des Fonds ist die Erzielung einer Gesamtnettorendite für die Anleger, unter Berücksichtigung der Kapitalrendite sowie der Ertragsrendite, entsprechend der Rendite des Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index.</p> <p><u>Anlagepolitik</u><br/>Um dieses Anlageziel zu erreichen, verfolgt der Fonds die Anlagepolitik, in ein Portfolio von Aktienwerten zu investieren, das sich – soweit möglich und praktikabel – aus den Wertpapieren zusammensetzt, die den Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index, den Referenzindex dieses Fonds, bilden. Der Fonds beabsichtigt, Optimierungstechniken einzusetzen, um eine dem Referenzindex ähnliche Rendite zu erzielen. Deshalb ist nicht davon auszugehen, dass der Fonds stets jeden einzelnen zugrundeliegenden Bestandteil des Referenzindex hält oder diese Bestandteile mit derselben Gewichtung wie im Referenzindex hält. Der Fonds kann einige Wertpapiere halten, die nicht Bestandteile des Referenzindex sind, wenn diese Wertpapiere (bei entsprechendem Risikoprofil) eine ähnliche Wertentwicklung bieten wie bestimmte Wertpapiere, aus denen sich der Referenzindex zusammensetzt. Es ist jedoch möglich, dass der Fonds von Zeit zu Zeit alle Bestandteile der Wertpapiere hält, die im Referenzindex enthalten sind.</p> | <p><u>Anlageziel</u><br/>Anlageziel des Fonds ist die Erzielung einer Gesamtnettorendite für die Anleger, unter Berücksichtigung der Kapitalrendite sowie der Ertragsrendite, entsprechend der Rendite des Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index.</p> <p><u>Anlagepolitik</u><br/>Um dieses Anlageziel zu erreichen, verfolgt der Fonds die Anlagepolitik, in ein Portfolio von Aktienwerten zu investieren, das sich – soweit möglich und praktikabel – aus den Wertpapieren zusammensetzt, die den Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index, den Referenzindex dieses Fonds, bilden. <b><u>Der Fonds strebt die Nachbildung der Bestandteile des Referenzindex an, indem er alle im Referenzindex enthaltenen Wertpapiere mit einer ähnlichen Gewichtung wie im Referenzindex hält. Um seinen Referenzindex nachzubilden, kann dieser Fonds bis zu 20 % seines Nettoinventarwerts in Aktien ein und desselben Emittenten investieren. Diese Grenze kann bei einem einzigen Emittenten auf 35 % erhöht werden, sofern dies durch außergewöhnliche Marktbedingungen (gemäß Definition in Ziffer 4 von Anhang III) gerechtfertigt ist.</u></b><del>Der Fonds beabsichtigt, Optimierungstechniken einzusetzen, um eine dem Referenzindex ähnliche Rendite zu erzielen. Deshalb ist nicht davon auszugehen, dass der Fonds stets jeden</del></p> |

Da der Fonds von der CMA als ein QFI im Sinne der QFI-Vorschriften zugelassen ist, kann er vorbehaltlich der gemäß den QFI-Vorschriften und dem saudischen Kapitalmarktgesetz geltenden Beschränkungen hinsichtlich ausländischen Eigentums in an der Saudi Stock Exchange notierte saudische Aktien investieren. Da zugelassene QFI den aktuellen QFI-Vorschriften zufolge nicht gleichzeitig die endgültigen wirtschaftlichen Eigentümer von in Saudi-Arabien notierten Wertpapieren sein dürfen, die den über das Saudi Swap Framework gehandelten DFI (z. B. Swaps oder Partizipationsscheine) zugrunde liegen, darf der Fonds, soweit er in DFI investiert, als QFI nur in DFI investieren, denen keine in Saudi-Arabien notierten Wertpapiere als Basiswert zugrunde liegen.

Die Basiswährung des iShares EM Dividend UCITS ETF ist der US-Dollar (USD).

#### Referenzindex

Der Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index misst die Wertentwicklung von 100 nach Dividendenrendite führenden Aktien von Unternehmen aus Schwellenländern, die bestimmte Kriterien erfüllen. Der Referenzindex umfasst Unternehmen aus dem Dow Jones Emerging Markets Total Stock Market Specialty Index, die zum Zeitpunkt der Aufnahme in jedem der drei letzten Jahre Dividenden gezahlt haben, in den letzten 12 Monaten keinen negativen Gewinn je Aktie ausgewiesen haben, eine ausgewiesene jährliche Dividendenrendite von mehr als 0 % haben und die Kriterien für das Handelsvolumen und die Marktkapitalisierung erfüllen. Die Zulässigkeitskriterien für den Index können sich im Laufe der Zeit ändern. Der Referenzindex wird anhand der ausgewiesenen jährlichen Dividendenrendite gewichtet, mit einer Obergrenze von 30 Unternehmen je Land, wobei die Gewichtung

~~einzelnen zugrundeliegenden Bestandteil des Referenzindex hält oder diese Bestandteile mit derselben Gewichtung wie im Referenzindex hält. Der Fonds kann einige Wertpapiere halten, die nicht Bestandteile des Referenzindex sind, wenn diese Wertpapiere (bei entsprechendem Risikoprofil) eine ähnliche Wertentwicklung bieten wie bestimmte Wertpapiere, aus denen sich der Referenzindex zusammensetzt. Es ist jedoch möglich, dass der Fonds von Zeit zu Zeit alle Wertpapiere hält, die im Referenzindex enthalten sind.~~

Da der Fonds von der CMA als ein QFI im Sinne der QFI-Vorschriften zugelassen ist, kann er vorbehaltlich der gemäß den QFI-Vorschriften und dem saudischen Kapitalmarktgesetz geltenden Beschränkungen hinsichtlich ausländischen Eigentums in an der Saudi Stock Exchange notierte saudische Aktien investieren. Da zugelassene QFI den aktuellen QFI-Vorschriften zufolge nicht gleichzeitig die endgültigen wirtschaftlichen Eigentümer von in Saudi-Arabien notierten Wertpapieren sein dürfen, die den über das Saudi Swap Framework gehandelten DFI (z. B. Swaps oder Partizipationsscheine) zugrunde liegen, darf der Fonds, soweit er in DFI investiert, als QFI nur in DFI investieren, denen keine in Saudi-Arabien notierten Wertpapiere als Basiswert zugrunde liegen.

Die Basiswährung des iShares EM Dividend UCITS ETF ist der US-Dollar (USD).

#### Referenzindex

Der Dow Jones Emerging Markets Select Dividend Index misst die Wertentwicklung von 100 nach Dividendenrendite führenden Aktien von Unternehmen aus Schwellenländern, die bestimmte Kriterien erfüllen. Der Referenzindex umfasst Unternehmen aus dem Dow Jones Emerging Markets Total Stock Market

|   |  |
|---|--|
| <p>jedes Landes auf 25 % zum Zeitpunkt der Neugewichtung beschränkt ist.</p> <p>Der Referenzindex wird jährlich neu gewichtet, wobei die Auswahl der Bestandteile Referenzindexrichtlinien unterliegt, die Bestandteile begünstigen, die im Referenzindex vor seiner Neugewichtung enthalten waren. Darüber hinaus unterliegt der Referenzindex vierteljährlichen und fortlaufenden Überprüfungen, die ermöglichen, dass ein Unternehmen nach Ermessen des Indexanbieters entfernt wird, wenn es den ursprünglichen Auswahlkriterien nicht mehr entspricht. Weitere Einzelheiten zum Referenzindex (einschließlich dessen Bestandteilen) sind auf der Website des Indexanbieters unter <a href="http://supplemental.spindices.com/supplemental-data/eu">http://supplemental.spindices.com/supplemental-data/eu</a> verfügbar.</p> | <p>Specialty Index, die zum Zeitpunkt der Aufnahme <b>die Kriterien des Indexanbieters für Dividendenzahlungen, Dividendenrendite, Gewinn je Aktie, Größe und Liquidität erfüllen</b> in jedem der drei letzten Jahre Dividenden gezahlt haben, in den letzten 12 Monaten keinen negativen Gewinn je Aktie ausgewiesen haben, eine ausgewiesene jährliche Dividendenrendite von mehr als 0 % haben und die Kriterien für das Handelsvolumen und die Marktkapitalisierung erfüllen. Die Zulässigkeitskriterien für den Index können sich im Laufe der Zeit ändern. Der Referenzindex wird anhand einer Kombination aus Dividendenrendite und Marktkapitalisierung gewichtet, mit einer Obergrenze von 30 Unternehmen je Land, wobei die Gewichtung jedes Landes auf 25 % zum Zeitpunkt der Neugewichtung beschränkt ist.</p> <p>Der Referenzindex wird jährlich neu gewichtet, wobei die Auswahl der Bestandteile Referenzindexrichtlinien unterliegt, die Bestandteile begünstigen, die im Referenzindex vor seiner Neugewichtung enthalten waren. Darüber hinaus unterliegt der Referenzindex vierteljährlichen und fortlaufenden Überprüfungen, die ermöglichen, dass ein Unternehmen nach Ermessen des Indexanbieters entfernt wird, wenn es den ursprünglichen Auswahlkriterien nicht mehr entspricht. Weitere Einzelheiten zum Referenzindex (einschließlich dessen Bestandteilen) sind auf der Website des Indexanbieters unter <a href="http://supplemental.spindices.com/supplemental-data/eu">http://supplemental.spindices.com/supplemental-data/eu</a> verfügbar.</p> |
|---|--|