

施羅德證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市信義區信義路五段108號9樓
聯絡人：Bruce Chen
電話：(02)8723-6863 分機6863
電子郵件：bruce.chen@schroders.com

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國114年8月13日

發文字號：施羅德業字第1140000177號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：基金受益權單位ISIN Code資訊

主旨：補充說明本公司經理之「施羅德2025到期新興市場優質主權債券證券投資信託基金」（以下簡稱「本基金」）證券投資信託契約（以下簡稱「信託契約」）到期相關事宜，請查照。

說明：

一、承本公司於民國（下同）114年6月25日施羅德業字第1140000133號函通知，今因本基金持有受限制資產之故，爰以此函通知該受限制資產及處理如說明三，原施羅德業字第1140000133號函通知之到期相關日程不變。

二、謹將本基金信託契約到期之相關重要日期臚列如下，尚祈貴公司查知：

（一）本基金信託契約到期日：民國114年8月25日（本基金成立日：108年8月23日）

（二）最後買回申請日：114年8月21日（該日（含）以前申請買回者仍須負擔2%買回費用，該日之後即不再受理買回申請，亦即持有至基金到期日之受益人無須支付2%買回費用）

最後買回付款日：114年9月1日

（三）基金最後淨值日：114年8月25日

基金最後淨值公告日：114年8月26日

(四)基金到期淨資產價值公告日：114年8月29日(請留意公告日之設定已含會計師查核時間，待會計師查核完成後，將於該日公告基金到期淨資產價值，且不以小數第四位為限)

(五)基金到期日淨資產價值交付時程：114年9月1日(預定交付日如有變動，請以實際交付日為準)

三、本基金持有受限制資產處理說明如下：

(一)本基金曾持有之俄羅斯債券(RU000A0JWHA4)，其一筆應收利息因受國際制裁限制，資金目前被凍結於本基金國外受託保管機構之受限制帳戶(以下稱「受限制資產」)。本公司依據企業會計處理準則，於民國114年8月25日(本基金到期日)將該受限制資產揭露於本基金之財務報表，並同時公告受限制資產如下：

■債券名稱：RUGOVT 4.75 27—May—2026

■ISIN：RU000A0JWHA4

■計息期間：2021/11/27~2022/05/27

■應計利息(受限制)：USD 33,250

(二)本公司基於保護客戶權益原則之考量，將持續追討投資人相關權益，以期在未來資金解除凍結時有機會獲償。倘若本基金於到期日後獲償該受限制資產，將依據本基金到期日當日之基金受益人所持有本基金之佔比，執行二次分配。相關後續處理方式，將以本公司期後公告為準。

(三)補充說明：本基金於2022年11月2日已全數處分俄羅斯債券(RU000A0JWHA4)，自此未再持有任何俄羅斯相關資產。本次公告的受限制債息，係該債券於2021年11月27日至2022年5月27日期間所應計的利息。但因金融制裁影響，款項一直處於凍結狀態、未能實際收取。

請特別留意，受國際制裁、清算或者帳戶凍結等因素影響，該等受限制資金仍有最終無法領回或全數收回之風險。即使資金後續可部分或全部匯回，本基金亦可能需支付相關保管、手續或清算等必要費用。

四、另依據「證券投資信託基金管理辦法」第79條第4項規定，證券投資信託契約因存續期間屆滿而終止者，應於屆滿二日內申報金融監督管理委員會備查，同時依據「證券投資信託事業管理規則」第5條於證券投資信託契約終止日起二日內公告。本公司屆時將依據前述規定於信託契約到期日公告並向主管機關申報備查，並依據「證券投資信託基金管理辦法」第79條第5項規定於申報備查之日起二日內辦理公告。

五、謹請查照轉知。

正本：法商法國巴黎人壽保險股份有限公司台灣分公司、第一商業銀行股份有限公司
副本：

董事長 謝誠晃

達章

附件：本基金各計價幣別受益權單位之 ISIN Code 資訊

本基金各受益權單位名稱	ISIN Code
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(美元)－累積型	TW000T4230A6
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(美元)－配息型	TW000T4230B4
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(人民幣)－累積型	TW000T4230C2
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(人民幣)－配息型	TW000T4230D0
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(南非幣)－累積型	TW000T4230E8
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(南非幣)－配息型	TW000T4230F5
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(澳幣)－累積型	TW000T4230G3
施羅德2025到期新興市場優質主權債券基金(澳幣)－配息型	TW000T4230H1