

景順 2024 到期優選新興債券證券投資信託基金(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券，且基金之配息來源可能為本金) 到期結算分配公告

中華民國 113 年 8 月 13 日 (113)景順字第 202408015 號

主旨：本公司所經理之景順 2024 到期優選新興債券證券投資信託基金 (本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券，且基金之配息來源可能為本金) (下稱「**本基金**」) 存續期間屆滿之到期結算分配作業。

說明：

- 一、依據本基金信託契約第 25 條及第 32 條之規定辦理。
- 二、本基金成立於中華民國(下同)107 年 8 月 3 日，於 113 年 8 月 5 日存續期間屆滿(下稱「**到期日**」)，本基金信託契約亦隨之終止。
- 三、到期結算分配內容如下：
 1. 總淨資產餘額：TWD 4,855,911,618.00
 2. 總受益權單位數：103,631,504.06
 3. 各類型受益權單位可分配比例如下：

級別	淨資產	受益權單位數	每單位可分配金額(元)
累積型新台幣	500,375,311.00	45,670,840.20	10.95612230492750000000
累積型美元	61,932,135.03	6,037,941.62	10.25716029198710000000
年配型美元	15,537,268.73	1,896,956.88	8.19062831306951000000
累積型人民幣	260,729,574.71	25,121,498.31	10.37874299902780000000
年配型人民幣	42,802,027.70	5,456,699.47	7.84394081721345000000
累積型南非幣	197,111,813.20	14,154,522.46	13.92571270115460000000
年配型南非幣	49,691,598.03	5,293,045.12	9.38809265808790000000

- 四、本基金到期結算餘額之給付方式及預定分配日期：本公司於 113 年 8 月 19 日前，依受益人所指定之本人匯款帳號，由本基金保管機構臺灣中小企業銀行股份有限公司以匯款方式給付予受益人。
- 五、本基金就所持有之俄羅斯債券如附表所示，受俄烏戰爭制裁影響，因屬特殊重大事件或不可抗力之因素，於本基金到期日仍有債券無法處分及債券到期本金與債息款項無法如期返還至本基金帳戶，故於計算上開總資產餘額時，已先將該等債券之淨資產價值(價格)評定為零。
待後續相關制裁、交割、流動性等問題解決後，由經理公司基於投資人權益最大保障之原則處分該等俄羅斯債券，屆時再依各類型受益權單位數之比例分派剩餘資產金額予本基金專戶到期日所登載之受益人，惟本基金之到期淨資產價值將不再重新計算。
- 六、特此公告。

景順 2024 到期優選新興債券證券投資信託基金(本基金有相當比重投資
於非投資等級之高風險債券，且基金之配息來源可能為本金)
到期結算分配公告

中華民國 113 年 8 月 13 日 (113)景順字第 202408015 號

附表

景順2024到期優選新興債券證券投資信託基金

	債券名稱	到期日
1.	阿羅莎公司 (ALRSRU 4.65 04/09/24)	2024/04/09
2.	馬格尼托哥爾斯克鋼鐵公司 (MAGNRM 4 3/8 06/13/24)	2024/06/13
3.	俄羅斯國家開發銀行 (VEBBNK 6.8 11/22/25)	2025/11/22