



中國信託證券投資信託股份有限公司

公告

中華民國 112 年 10 月 5 日
中信(投信)字 11210231001 號

主旨：謹公告本公司經理之中國信託 2024 年到期新興主權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本基金之配息來源可能為本金)(下稱「本基金」)所持有之已到期俄羅斯債券本金及利息經評估有長期無法交割之情事。

說明：

- 一、依本基金證券投資信託契約第 32 條規定，若基金所持有之有價證券或證券相關商品有長期無法交割情事，經理公司應就此重大事項予以公告。
- 二、本基金所持有已到期之俄羅斯債券本金及利息，因受俄烏戰爭制裁影響，經本公司評估後，該債券已到期之本金及利息有長期無法交割之情事。
- 三、本基金依據證券投資信託基金資產價值之計算標準第 9 條，本公司將依基金之最佳利益及保障投資人權益，沿用「問題公司債處理規則」第 4 條至第 12 條規定，於向主管機關申請核准後施行側袋帳戶機制。
- 四、依「問題公司債處理規則」，側袋帳戶機制係指於本基金之專戶外，另行於基金保管機構設置獨立帳戶，將本基金持有之已到期俄羅斯債券撥入該獨立帳戶，以區隔獨立帳戶資產與本基金專戶之資產，視後續市場狀況就該獨立帳戶資產進行分配或清算。本基金專戶之資產仍依本基金證券投資信託契約之規定辦理。

【中國信託投信獨立經營管理】

中國信託證券投資信託股份有限公司

- ◆ 台北總公司：115 台北市南港區經貿二路 188 號 12 樓 (02)2652-6688
- ◆ 台中分公司：403 台中市西區忠明南路 499 號 9 樓之 1 (04)2372-5199
- ◆ 客服專線：(02)2652-6699
- ◆ 網址：<http://www.ctbcinvestments.com>

