

國泰證券投資信託股份有限公司

日期：民國 113 年 11 月 8 日

文號：113 國泰投信字第 0000001380 號

主旨：公告本公司所經理之國泰六年階梯到期新興市場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)(下稱「本基金」)持有受金融制裁之俄羅斯債券之最新狀況、評價方式及後續處理方式等相關事宜。

公告事項：

- 一、依據 113 年 4 月 10 日金管證投字第 1130381578 號函說明二，暨本基金證券投資信託契約(「信託契約」)第 32 條規定辦理公告。
- 二、緣本基金持有受金融制裁之俄羅斯債券(VEBBNK 6.025 07/05/22 (XS0800817073) 以及 VEBBNK 5.942 11/21/2023 (XS0993162683))，因俄烏戰爭遭金融制裁，致生債券到期之本金及利息無法進行交割之情況。本公司於 113 年 3 月 11 日已於投信投顧公會網站上就債券「長期無法交割」暨評價與後續處理方式進行公告，合先敘明。
- 三、上開俄羅斯債券已分別於 111 年 7 月 5 日及 112 年 11 月 21 日到期，截至公告日止仍因金融制裁影響而未能收取債券到期本息，並受美國 OFAC 限制其交易與交割。上開俄羅斯債券將依循本公司基金評價委員會決議，繼續依彭博資訊公開參考報價進行評價。截至 113 年 10 月 31 日，上開債券合計占本基金淨資產價值約 0.88%。
- 四、關於後續處理方式，本公司將持續追蹤上開俄羅斯債券本金與利息返還情形、以及其市場流動性與交割等相關作業受制於金融制裁之情況，並基於受益人權益最大保障之原則，視情形採取相應處置措施。
- 五、若上開俄羅斯債券於本基金信託契約到期日仍未能收取到期本息，其交易與交割受限制之問題亦未能排除，本公司預計將於本基金信託契約到期日結算除上開俄羅斯債券外其它資產之淨資產價值並先行返還予受益人，就上開俄羅斯債券將由本公司繼續基於受益人權益最大保障之原則下持續追蹤並視情形採取相應處置措施。相關事宜，請以本公司後續公告為準。
- 六、特此公告。