

基金公告

中華民國 115 年 1 月 16 日 (115)景順字第 202601017 號

主 旨：公告本公司存續期間未到期之目標到期債券基金，持有受金融制裁債券最新狀況。

公告事項：

未到期之目標到期債券基金

- 一、本公司已將未到期目標到期債券基金持有俄羅斯債券之淨資產價值（價格）評定為零，待後續相關制裁、交割、流動性等問題解決後，本公司將於事實發生時即進行公告，同時將基於投資人權益最大保障之原則處分該等俄羅斯債券，屆時再依各側袋帳戶所登載之受益人返還其資產金額，惟本基金之到期淨資產價值將不再重新計算。
- 二、當本公司所管理未到期目標到期債券基金所持有之債券未來若有任何變動，其評價若被減計為零時，本公司將於事實發生時即進行公告，以使投資人於做成買回決定時，充分知悉持有金融制裁債券之評價及後續處理方式等資訊利投資人進行投資判斷。

基金名稱	基金到期日	債券名稱/國際代碼	近期市場相關訊息	戰爭前 2022/1/31 的原始部位按當時市價計算的比例(%)	剩餘資產帳戶 (本息是否支付)
G46 景順三至六年機動到期 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配息來源可能為本金)	2027/10/12	XS2010030919 (阿羅莎公司) ALRSRU 3.1% 06/25/27	俄羅斯因入侵烏克蘭的戰爭行動，導致境內部分發債機構直接被西方國家制裁，或是間接因制裁，導致銀行及清算機構無法交割相關債券。相關制裁措施自 2022 年開始至今，仍無進一步新消息。 本發行人目前於俄羅斯境內仍正常營運，且該股票在俄羅斯股市仍正常交易。儘管無違約之意，惟因制裁影響下，暫時無法履行外幣的債務責任。 考量制裁之特殊性，研判需待制裁全面解除後，方能恢復流動性，持續關注後續發展。	1.71	否

基金公告

中華民國 115 年 1 月 16 日 (115)景順字第 202601017 號

基金名稱	基金到期日	債券名稱/國際代碼	近期市場相關訊息	戰爭前 2022/1/31 的原始部位按當時市價計算的比例(%)	剩餘資產帳戶 (本息是否支付)
G30 景順 2028 到期精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)	2028/12/11	XS0559915961 (俄羅斯國家開發銀行) VEB FINANCE LTD 6.8% 11/22/25	俄羅斯因入侵烏克蘭的戰爭行動，導致境內部分發債機構直接被西方國家制裁，或是間接因制裁，導致銀行及清算機構無法交割相關債券。相關制裁措施自 2022 年開始至今，仍無進一步新消息。 本發行人為俄羅斯政府 100%所持有的國營企業，且為重要的經濟發展策略角色，目前於俄羅斯境內仍正常營運。儘管無違約之意，惟因制裁影響下，暫時無法履行外幣的債務責任。 考量制裁之特殊性，研判需待制裁全面解除後，方能恢復流動性，持續關注後續發展。	1.03	否
		XS2010030919 (阿羅莎公司)ALRSRU 3.1% 06/25/27	俄羅斯因入侵烏克蘭的戰爭行動，導致境內部分發債機構直接被西方國家制裁，或是間接因制裁，導致銀行及清算機構無法交割相關債券。相關制裁措施自 2022 年開始至今，仍無進一步新消息。 本發行人目前於俄羅斯境內仍正常營運，且該股票在俄羅斯股市仍正常交易。儘管無違約之意，惟因制	1.47	否

基金公告

中華民國 115 年 1 月 16 日 (115)景順字第 202601017 號

基金名稱	基金到期日	債券名稱/國際代碼	近期市場相關訊息	戰爭前 2022/1/31 的原始部位按當時市價計算的比例(%)	剩餘資產帳戶 (本息是否支付)
			裁影響下，暫時無法履行外幣的債務責任。 考量制裁之特殊性，研判需待制裁全面解除後，方能恢復流動性，持續關注後續發展。		
G33 景順 2029 到期精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)	2029/5/21	XS0559915961 (俄羅斯國家開發銀行) VEB FINANCE LTD 6.8% 11/22/25	俄羅斯因入侵烏克蘭的戰爭行動，導致境內部分發債機構直接被西方國家制裁，或是間接因制裁，導致銀行及清算機構無法交割相關債券。相關制裁措施自 2022 年開始至今，仍無進一步新消息。 本發行人為俄羅斯政府 100% 所持有的國營企業，且為重要的經濟發展策略角色，目前於俄羅斯境內仍正常營運。儘管無違約之意，惟因制裁影響下，暫時無法履行外幣的債務責任。 考量制裁之特殊性，研判需待制裁全面解除後，方能恢復流動性，持續關注後續發展。	1.62	否
G37 景順十年到期特選新興債券證券投資信託基金 (本基金有相	2029/9/20	XS2010030919 (阿羅莎公司)ALRSRU 3.1% 06/25/27	俄羅斯因入侵烏克蘭的戰爭行動，導致境內部分發債機構直接被西方國家制裁，或是間接因制裁，導致銀行及清算機構無法交割相關債券。相關	1.04	否

基金公告

中華民國 115 年 1 月 16 日 (115)景順字第 202601017 號

基金名稱	基金到期日	債券名稱/國際代碼	近期市場相關訊息	戰爭前 2022/1/31 的原始部位按當時市價計算的比例(%)	剩餘資產帳戶 (本息是否支付)
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)			制裁措施自 2022 年開始至今，仍無進一步新消息。 本發行人目前於俄羅斯境內仍正常營運，且該股票在俄羅斯股市仍正常交易。儘管無違約之意，惟因制裁影響下，暫時無法履行外幣的債務責任。 考量制裁之特殊性，研判需待制裁全面解除後，方能恢復流動性，持續關注後續發展。		