

檔 號：

保存年限：

富達證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市信義區忠孝東路五段68號11樓

聯絡人：通路業務部 (SITE-202305-060)

電話：0800-009-911

電子郵件：TWSITEWHOLESALE@fil.com

受文者：凱基商業銀行股份有限公司

發文日期：中華民國112年5月5日

發文字號：富達業字第1120000010號

速別：最速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：本公司總代理之富達基金—新興歐非中東基金（下稱「本基金」）成立持有俄羅斯資產的新級別（下稱「新級別」），詳如說明，敬請查照。

說明：

一、根據富達基金之章程與詳載本基金資訊之富達基金公開說明書，本基金董事會（「董事會」）決定在基金內成立新的級別（「新級別」），並將俄羅斯資產被分配至該新級別，考量股東最佳利益並為股東維護本基金之公允價值，其生效日期訂為中華民國（下同）112年6月5日（「生效日期」，含當日），相關說明如下：

1. 新級別僅為清算之目的而成立，萬一俄羅斯資產恢復價值與正常交易故得進行處分，該俄羅斯資產將一次性或分次以反應股東最佳利益之價格被出售（並分配利得），以確保股東之合理與平等待遇。
2. 將為每個現有級別成立一個新的級別，基金中的俄羅斯資產將分配至新級別。新級別將以相應的現有級別之相同貨幣（無避險）進行計價，並將停止申購、轉換和贖回。
3. 新級別將不收取任何年度管理費，亦不收取本基金集中行政費用，新級別可能須支付特定費用，例如基金保管機構費用、法律服務費用、盧森堡申購稅、及與整個基金相關之其他費



用，前提是此類費用有益於本基金之所有股東。

4. 生效日期當日，本基金所有股東將收到與現有股份相同數量（計算至小數點後兩位）的新級別股份。例如，若您持有現有級別之1單位股份，您將被分配1單位股份之相應新級別。
5. 就此階段而言，本基金的投資目標與政策及與現有級別相關的定價與交易流程維持不變。
6. 為執行新級別成立的作業要求，董事會決定在112年5月4日（含）中歐時間下午四時起（英國時間下午三點）至112年6月2日（含）（總代理人富達投信每營業日受理銷售機構交易指示申請截止時間為下午5時，以富達投信名義透過集保綜合帳戶申購境外基金者，其交易截止時間為每營業日下午13:30）之期間內暫停申購或轉換至本基金，申購或轉換至本基金將於生效日期起恢復正常。
7. 在生效日期之前，贖回和轉出本基金之交易得照常進行，但若您已於生效日期之前完成贖回或轉出本基金，您將無法於生效日期分配到任何新級別股份。且若未來俄羅斯資產恢復價值，您將無權就該資產部分主張獲得任何價值。

二、本函內容僅為摘錄說明，所有變更詳情仍以本函所附之股東通知信（如附件一）為主，亦檢附本基金新增級別對照表（如附件二）。

三、若您對以上變更有任何相關的疑問，請聯絡您專屬的服務專員，或請致電富達客戶服務專線0800-009-911。

正本：三信商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、中國信託商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司投資商品處基金暨股權類商品科、台北富邦商業銀行股份有限公司信託處、台新國際商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司理財商品部、玉山商業銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、法商法國巴黎銀行台北分公司、花旗(台灣)商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司信託部、國泰世華商業銀行股份有限公司、第一商業銀行股份有限公司、凱基商業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司



、陽信商業銀行股份有限公司、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司、瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司、瑞興商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、臺灣新光商業銀行股份有限公司、臺灣銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、中租證券投資顧問股份有限公司、元大證券股份有限公司、元富證券股份有限公司、台新綜合證券股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、兆豐證券股份有限公司、香港上海匯豐證券股份有限公司、國泰綜合證券股份有限公司、基富通證券股份有限公司、統一綜合證券股份有限公司、凱基證券股份有限公司、富邦綜合證券股份有限公司、華南永昌綜合證券股份有限公司、新加坡商瑞銀證券股份有限公司台北分公司、群益金鼎證券股份有限公司、鉅亨證券投資顧問股份有限公司、三商美邦人壽保險股份有限公司、中國人壽保險股份有限公司、元大人壽保險股份有限公司、台灣人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、全球證券投資顧問股份有限公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、法商法國巴黎人壽保險股份有限公司台灣分公司、保誠人壽保險股份有限公司、南山人壽保險股份有限公司、英屬百慕達商友邦人壽保險股份有限公司台灣分公司、國泰人壽保險股份有限公司、第一金人壽保險股份有限公司、富邦人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、遠雄人壽保險事業股份有限公司、復華證券投資信託股份有限公司、安達國際人壽保險股份有限公司

副本：

來文







Fidelity Funds
Société d'Investissement à Capital Variable
2a rue Albert Borschette, L-1246
B.P. 2174, L-1246 Luxembourg
R.C.S. Luxembourg B 34036

Tél: +352 250 404 1
Fax: +352 26 38 39 38

此為重要文件，請您立即閱讀
倘有任何疑義，請尋求專業建議

2023年5月5日

富達基金—新興歐非中東基金（「本基金」）

成立持有俄羅斯資產的新級別

親愛的股東您好：

本函係為通知您，由於俄羅斯入侵烏克蘭，導致前所未有的地緣政治局勢，各國政府與市場交易對手針對部分俄羅斯發行機構與資產祭出制裁與採取行動，對於本基金造成衝擊。

上述制裁加上俄羅斯證券交易所部分關閉，市場參與者因而無法交易以及結算俄羅斯股票，本基金也無法處分此類資產（「俄羅斯資產」）。

基於本基金投資人最佳利益，富達基金之管理公司於2022年2月28日決定對俄羅斯資產實施公允評價。由俄羅斯股票組成之俄國資產價值於2022年3月1日將其帳面價值降低為零，且相關美國存託憑證（American depositary receipts, ADRs）及全球存託憑證（global depositary receipts, GDRs）之帳面價值亦於2022年4月7日降低為零。

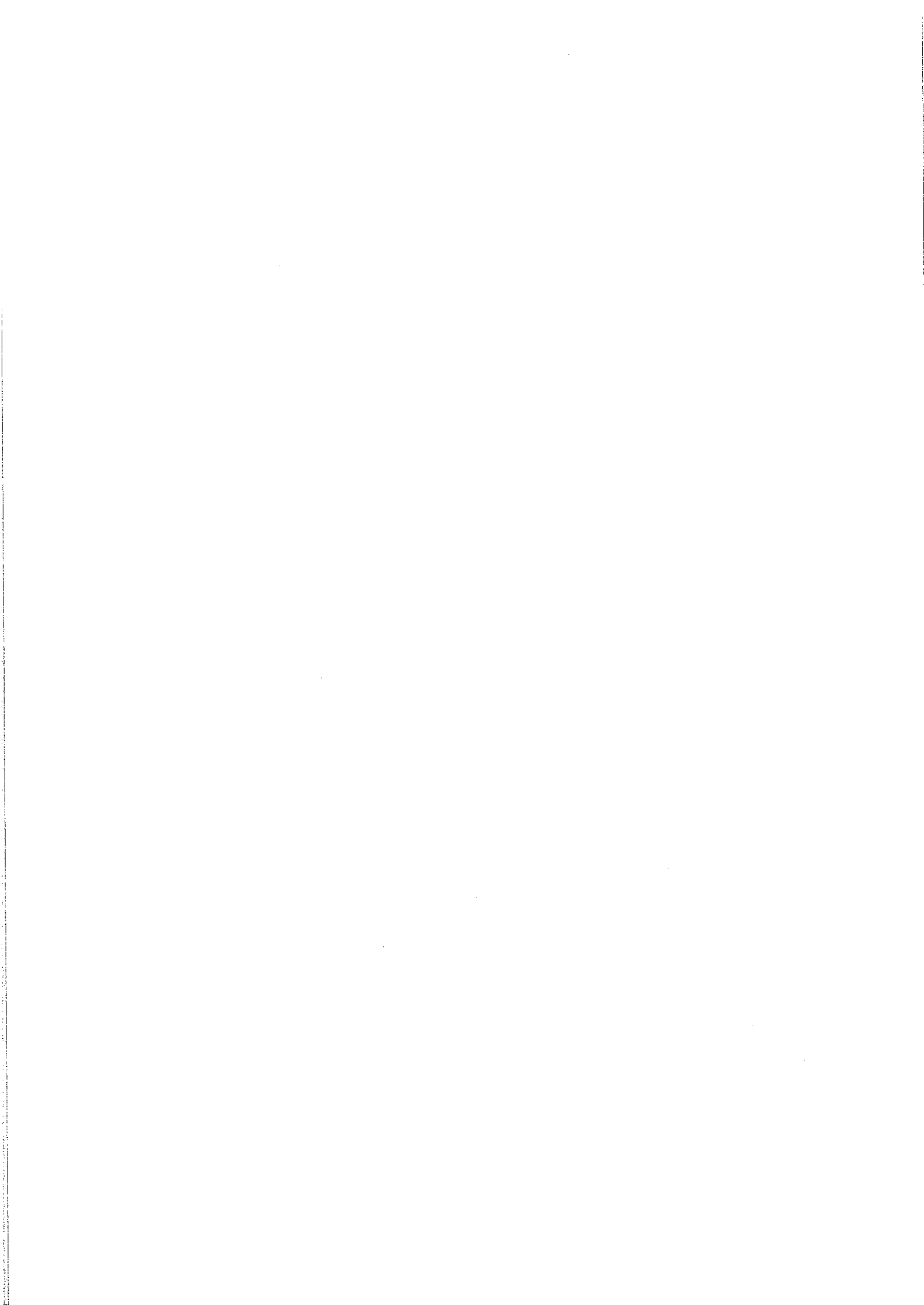
為俄羅斯資產成立全新側袋帳戶級別而拆分本基金

本基金董事會（「董事會」）以及身為基金管理公司的 FIL Investment Management (Luxembourg) S.A.（「管理公司」）持續審視可能採取的任何進一步行動，以確保本基金活動、俄羅斯資產的適當處理。根據富達基金之章程（「基金章程」）與詳載本基金資訊之富達基金公開說明書（「公開說明書」），董事會決定在基金內成立新的級別（「新級別」），並將俄羅斯資產被分配至該新級別，考量股東最佳利益並為股東維護本基金之公允價值，其生效日期訂為2023年6月5日（「生效日期」）。新級別僅為清算之目的而成立，萬一俄羅斯資產恢復價值與正常交易故得進行處分，該俄羅斯資產將一次性或分次以反應股東最佳利益之價格被出售（並分配利得），以確保股東之合理與平等待遇。

本基金主要投資於俄羅斯資產以外的流動資產，並將持續依據投資目標與政策進行管理。新級別之成立將使股東能受益於本基金非俄羅斯資產部分的表現，同時（透過新級別）保留權益，得以在俄羅斯資產未來再度出現價值時受惠。

我們將為每個現有級別成立一個新的級別，基金中的俄羅斯資產將分配至新級別。新級別將以相應的現有級別之相同貨幣（無避險）進行計價，並將停止申購、轉換和贖回。

新級別將不收取任何年度管理費，亦不收取本基金集中行政費用。新級別可能須支付特定費用，例如基金保管機構費用、法律服務費用、盧森堡申購稅、及與整個基金相關之其他費用，前提是此類費用有益於本基金之所有股東。截至本函發信日，就新級別成立後第一個12個月期間內所生之前述費用預估為86,000美元。現有級別將持續產生公開說明書所列載之成本費用。在俄羅斯資產可得進行交易並具有價值之前，分配至新級別且由該級別負擔的此類成本費用將先由管理公司支付，且一旦俄羅



斯資產恢復交易而產生價值後將由本基金向管理公司償還之。管理公司將負擔如清算價值不足以支付之新級別費用，新級別之費用。管理公司保留相關權利，就基金通常會產生的任何成本與費用，可隨時審查與調整將其分配給新級別之基礎。

現有級別	ISIN	新級別	ISIN
富達基金—新興歐非中東基金 A-ACC-EUR (A 股累計歐元)	LU0303816705	富達基金—新興歐非中東基金 SP A-ACC-EUR (SP A 股累計歐元)	LU2536453348
富達基金—新興歐非中東基金 A-ACC-USD (A 股累計美元)	LU0303823156	富達基金—新興歐非中東基金 SP A-ACC-USD (SP A 股累計美元)	LU2536453777
富達基金—新興歐非中東基金 A-EUR (A 股歐元)	LU0303816028	富達基金—新興歐非中東基金 SP A-EUR (SP A 股歐元)	LU2536453934
富達基金—新興歐非中東基金 A-USD (A 股美元)	LU0303821028	富達基金—新興歐非中東基金 SP A-USD (SP A 股美元)	LU2536454239
富達基金—新興歐非中東基金 Y-ACC-USD (Y 股累計美元)	LU0370788910	富達基金—新興歐非中東基金 SP Y-ACC-USD (SP Y 股累計美元)	LU2536454742

新級別的成立為區隔（包括為了計算基金資產淨值）俄羅斯資產與基金的其他投資提供了必要的解決方案。雖然級別之間並無資產與負債的法律區隔，但級別之間具有會計區隔，因此，與新級別運作相關之負債將單獨分配給此等級別。所採用的會計處理方法將與富達基金其他子基金級別所採用的方法相同。

生效日期當日，本基金所有股東將收到與現有股份相同數量（計算至小數點後兩位）的新級別股份。例如，若您持有現有級別之 1 單位股份，您將被分配 1 單位股份之相應新級別。

基金之剩餘資產（即非俄羅斯資產）將持續依據現行投資目標與政策進行管理，基於中長期觀點，管理公司與基金董事會（「董事會」）認為投資策略的價值主張與商業可行性仍然有效之前提。在您獲悉進一步通知之前，本基金將不再對俄羅斯證券進行任何投資，故本基金的投資管理與基金參考指數（剔除所有的俄羅斯股票）相符。

就此階段而言，本基金的投資目標與政策、及與現有級別相關的定價與交易流程維持不變。

新級別中的俄羅斯資產將持續依據基金的評價政策進行評價。截至本函發信日，俄羅斯資產的價值為零。

截至 2023 年 3 月 31 日，本基金之淨資產價值為 241,449,065 美元。

稅務

從稅務角度而言，我們認為成立新級別，以及本函中所述的相關變化，不會對大多數類型的投資人造成重大影響。然而，每位投資人的情況各異，因此我們不提供稅務建議，投資人應自行尋求專業稅務意見與其他建議。



暫停申購

為執行新級別成立的作業要求，董事會決定在 2023 年 5 月 4 日(含)中歐時間下午四時起（英國時間下午三點）（或您所在地之總代理人規定早於前述時間的交易申請截止時間¹）至 2023 年 6 月 2 日(含)之期間內暫停申購或轉換至本基金。申購或轉換至本基金將於生效日期起恢復正常。在生效日期之前，贖回和轉出本基金之交易得照常進行，但若您已於生效日期之前完成贖回或轉出本基金，您將無法於生效日期分配到任何新級別股份；且若未來俄羅斯資產恢復價值，您將無權利就該資產部分主張獲得任何價值。

董事會就本函所載資訊之正確性負相關責任。

本基金相關資訊、及新級別的未來發展，將公布於富達基金相關官網：
<https://www.fidelityinternational.com>

本公司亦得依股東之請求提供關於俄羅斯資產之新級別持股資訊。

此致



Nishith Gandhi

FIL (Luxembourg) S.A. 之代表人

富達基金之法人董事

¹ 總代理人富達投信每營業日受理銷售機構交易指示申請截止時間為下午 5 時。以富達投信名義透過集保綜合帳戶申購境外基金者，其交易截止時間為每營業日 13:30。



【附件二】本基金新增級別對照表

現有級別基金名稱	現有級別ISIN	新級別基金名稱	新級別基金ISIN
富達基金—新興歐非中東基金 (A股累計歐元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund A-ACC-EUR	LU0303816705	富達基金—新興歐非中東基金 (SP A股累計歐元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund SP A-ACC-EUR	LU2536453348
富達基金—新興歐非中東基金 (A股累計美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund A-ACC-USD	LU0303823156	富達基金—新興歐非中東基金 (SP A股累計美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund SP A-ACC-USD	LU2536453777
富達基金—新興歐非中東基金 (A股歐元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund A-EUR	LU0303816028	富達基金—新興歐非中東基金 (SP A股歐元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund SP A-EUR	LU2536453934
富達基金—新興歐非中東基金 (A股美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund A-USD	LU0303821028	富達基金—新興歐非中東基金 (SP A股美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund SP A-USD	LU2536454239
富達基金—新興歐非中東基金 (Y股累計美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund Y-ACC-USD	LU0370788910	富達基金—新興歐非中東基金 (SP Y股累計美元) Fidelity Funds - Emerging Europe, Middle East and Africa Fund SP Y-ACC-USD	LU2536454742

