

鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司 函

地址：台北市信義區信義路5段7號32樓之一
聯絡人：客服部
電話：(02)8726-6523
傳真：
電子郵件：catherine.yang@tw.amundi.com

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國112年3月31日

發文字號：鋒裕投信字第1120000046號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：股東通知書中英文版、Q&A、後收結構聲明書、更名核准函、基金更名清單

主旨：為轉知境外基金機構通知，本公司總代理之鋒裕匯理基金代境外基金機構提供致股東通知書暨鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票(下稱本基金)恢復交易、投資政策變更及子基金更名，說明如下，敬請查照。

說明：

一、依境外基金管理辦法第12條第1項第5款及第11款之規定辦理。

二、本基金因受俄羅斯及烏克蘭衝突影響，自2022年2月28日起暫停交易。為避免本基金長時間處於停止交易之情形，本公司董事會已作成以下決議：

(一)針對非俄羅斯之流動性資產於2023年4月11日恢復計算基金資產淨值及交易，包括申購、贖回、轉換及定時定額交易。投資人贖回原級別時，需立即認列海外財產交易損益。

(二)俄羅斯資產將拆分至新級別（下稱SP級別）且價值為零。SP級別不開放交易，且在臺未核備。未來SP級別變現之收益應列入當年度之海外財產交易所得。

(三)2023年4月11日當天，本基金之所有股東將有權收到按比例計算之SP級別。

盧森堡當地主管機關針對本基金恢復交易及發行SP級別

並無反對意見，本公司亦於2023年3月17日向金管會證期局申報恢復交易一案。請詳見股東通知書中英文版本及Q&A，如附件一、二及三。

三、本基金自2023年5月11日將投資目標及政策修訂為：

(一)擴大投資範圍，除開發中之歐洲國家外，亦納入非洲（主要為南非）、中東、地中海盆地及周邊國家。

(二)就投資目標及績效費計算之參考指標，採用新指標MSCI Emerging Markets EMEA Index，以取代目前之指標MSCI EM Europe & Middle East 10/40 Index。

(三)本基金為依據揭露規定第8條推行ESG特性之金融商品。

四、本基金自2023年5月11日將更名為鋒裕匯理基金新興歐非中東股票 Amundi Funds Emerging Europe Middle East and Africa。請詳見更名後之後收級別費用結構聲明書及更名核准函，如附件四及五。

五、本公司為確保資訊傳遞，亦於2023/3/31公告以上訊息至境外基金資訊觀測站。

正本：臺灣銀行股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行、第一商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司、國泰世華商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、花旗(台灣)商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司、法商法國巴黎銀行台北分公司、瑞興商業銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司、臺灣新光商業銀行股份有限公司、陽信商業銀行股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、三信商業銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、凱基商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、日盛國際商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、中國信託商業銀行股份有限公司、基富通證券股份有限公司、鉅亨證券投資顧問股份有限公司、安達國際人壽保險股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、凱基證券股份有限公司、安聯證券投資信託股份有限公司、富盛證券投資顧問股份有限公司、國泰證券投資顧問股份有限公司、國泰證券投資信託股份有限公司、野村證券投資信託股份有限公司、新光證券投資信託股份有限公司、法商法國巴黎人壽保險股份有限公司、國泰人壽保險股份有限公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、富邦人壽保險股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、台灣人壽

保險股份有限公司、元大人壽保險股份有限公司、富邦綜合證券股份有限公
司、元富證券股份有限公司、台新人壽保險股份有限公司

副本：

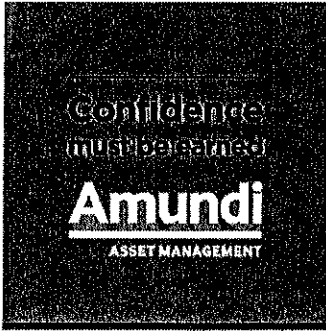
裝

訂

線

訂
裝
線

Isin Code	基金中文名稱	基金英文名稱	更名後	新基金中文名稱	新基金英文名稱
LU1882447425	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 A 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - A EUR (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 A 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - A EUR (C)
LU1882447698	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 A 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - A USD (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 A 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - A USD (C)
LU1882447854	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 B 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - B EUR (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 B 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - B EUR (C)
LU1882447998	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 B 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - B USD (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 B 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - B USD (C)
LU1882448662	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 12 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - 12 EUR (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 12 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - 12 EUR (C)
LU1882448746	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 12 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - 12 USD (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 12 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - 12 USD (C)
LU1882449124	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 T 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - T EUR (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 T 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - T EUR (C)
LU1882449397	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 T 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - T USD (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 T 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - T USD (C)
LU1882449470	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 U 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - U EUR (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 U 歐元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - U EUR (C)
LU1882449553	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 U 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - U USD (C)		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 U 美元	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - U USD (C)
LU2600584523	安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 SP	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE AND MEDITERRANEAN EQUITY - SP		安裕匯理基金新興歐洲及地中海股票 SP	AMUNDI FUNDS EMERGING EUROPE MIDDLE EAST AND AFRICA - SP



(中文節譯文僅供參考，與原文相較可能不盡完整或有歧異，如有疑義應以英文本為準。)

(節譯文)

致股東通知書：

鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票

2023年3月31日

盧森堡

親愛的股東，

鋒裕匯理基金之董事會謹參酌2022年3月2日之通知書，藉此我們通知您因俄羅斯與烏克蘭之危機升級，而決定暫停計算鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票(下稱「本子基金」)資產淨值。

為尋求解除暫停計算資產淨值之最佳方法，以允許您申購及買回本子基金之股份，同時維護股東在本子基金既有俄羅斯持股之利益及權利，董事會決定重組本子基金之資產，設立新的特定股份級別，以區隔現行投資組合中受限於處分及管理限制之俄羅斯資產(下稱「俄羅斯資產」)。

為此，董事會決定新設一名為「SP」之單一股份級別，並將俄羅斯資產配置到該級別中(下稱「SP級別」)。此重組將以發行SP級別新股之方式實施，並依據下方第3頁「股份分配」乙節之說明分配給您。

SP級別

ISIN：LU2600584523

貨幣：歐元

開放對象：2022年2月28日止投資於本子基金之股東

配息政策：累積型

管理費(最高)：無

行政費(最高)：無

申購稅：0.05%

績效費：無

申購、買回或轉換SP級別：不允許

SP級別之目標：

SP級別之唯一目標為區隔俄羅斯資產俾使本子基金之董事會及投資經理得考慮與時推移地出售之任何措施。因此SP級別之目標非參與並使您受益於本子基金投資目標及政策之資產管理。

本子基金之董事會及投資經理將密切監控影響俄羅斯資產之情況及監理、運作及市場環境，以基於您的最佳利益，決定賣出的條件及時機。此等操作可能耗時較長且可能需以一期或多期償還您的資產。

基於上述目標及至董事會決定最終償還您的資產為止，您將無法採取可能影響所有相關操作之任何行動或決定，且將因此無法進行SP級別股份之申購、買回或轉入或轉出。

評價

基金公開說明書之標準條款及鋒裕匯理之評價政策將於計算 SP 級別之資產淨值時持續適用。截至本通知書之日，俄羅斯資產之評價為零。

來自本子基金之 100,000 歐元現金(約占其現金總額之 1.13%)將移轉至 SP 級別以支付稅賦、經紀費及銀行費用、交易及證券交易、與公司治理、集中下單或支持最佳執行相關之費用或成本。此等適用於 SP 級別之成本、費用及稅賦將進行累計並依鋒裕匯理基金之公開說明書之條款反映至資產淨值。

股份分配：

SP 級別中分配給您的新股數目將取決於您持有部位之歐元等值價值，該價值係依據您於本子基金內之既有股份價格穩定機制(valorization)，並使用創設及分配新的隔離股份予既有投資人並解除既有股份暫停交易之前一日(T-1/生效日-1)所計算之最新官方資產淨值價格。

資產淨值將利用截至 T-1(生效日-1)之當前價格計算，亦將包括中歐標準時間 2022 年 2 月 25 日星期五下午 2 點後及中歐標準時間 2022 年 2 月 28 日星期一一下午 2 點前收到但被暫停之下單，該等下單業經過戶代理人處理，但尚未反映於資產淨值暫停後計算之官方資產淨值中。為 T 日計算之官方資產淨值將反映投資組合中具流動性資產之最新價格及不具流動性部位之公允價值。為 T 日計算之官方資產淨值亦將反映各級別自暫停以來因該期間所適用之不同費率所產生之具體影響。

為說明之用，下表顯示依據 2023 年 2 月 28 日之資產淨值，將發行用以交換本子基金不同股份級別之既有股份之資訊。最終比率將公布在下列網站：<https://www.amundi.lu/retail/Local-Content/Footer/Quick-Links/Regulatory-information/Amundi-Funds>

股份級別	ISIN	已發行股數	2023年2月28日以級別貨幣計價之每股資產淨值(非正式資產淨值)	以級別貨幣計價之級別資產淨值	以歐元計價之級別資產淨值	基金持有百分比(%)	擬發行股數	比率(每股既有股份之SP級別股份數)
R2 歐元	LU1882449041	1,360.080	50.63	68,858.17	68,858.17	0.08%	7,896.965	5.806250585
A 捷克 克朗	LU1882447342	385,959.883	376.76	145,414,816.34	6,183,259.97	7.09%	709,124.123	1.837300077
A 歐元	LU1882447425	2,289,757.228	16.02	36,690,740.83	36,690,740.83	42.08%	4,207,859.532	1.837688066
A 美元	LU1882447698	667,999.990	16.99	11,347,761.90	10,700,388.40	12.27%	1,227,168.771	1.837079026
A 美元 AD	LU1882447771	3,361.747	15.27	51,344.98	48,415.82	0.06%	5,552.545	1.651684309
B 歐元	LU1882447854	1,788.973	13.06	23,359.31	23,359.31	0.03%	2,678.951	1.497479815
B 美元	LU1882447938	158,633.650	13.86	2,198,001.52	2,072,608.69	2.38%	237,696.107	1.498396505
C 歐元	LU1882448076	278,452.206	14	3,898,287.14	3,898,287.14	4.47%	447,073.140	1.605565085
C 美元	LU1882448159	16,685.241	14.85	247,735.39	233,602.44	0.27%	26,790.581	1.605645431

(中文節譯文僅供參考，與原文相較可能不盡完整或有歧異，如有疑義應以英文本為準。)

致股東通知書

2023年3月31日

股份級別	ISIN	已發行股數	2023年2月28日以級別貨幣計價之每股資產淨值(非正式資產淨值)	以級別貨幣計價之級別資產淨值	以歐元計價之級別資產淨值	基金持有百分比(%)	擬發行股數	比率(每股既有股份之SP級別股份數)
C美元AD	LU1882448233	307.000	14.01	4,300.55	4,055.21	0.00%	465.070	1.514885141
E2 歐元	LU1882448316	746,362.725	17.432	13,010,391.91	13,010,391.91	14.92%	1,492,090.385	1.999149120
F 歐元	LU1882448407	572,864.271	13.842	7,929,628.05	7,929,628.05	9.09%	909,405.485	1.587471119
G 歐元	LU1882448589	29,089.607	4.38	127,401.84	127,401.84	0.15%	14,611.017	0.502276199
I2 歐元	LU1882448662	9,060.716	20.15	182,617.79	182,617.79	0.21%	20,943.431	2.311454333
I2 美元	LU1882448746	69,955.368	21.37	1,494,778.89	1,409,503.90	1.62%	161,648.261	2.310734191
M2 歐元	LU1882448829	794.561	901.71	716,464.69	716,464.69	0.82%	82,167.400	103.412324445
T 歐元	LU1882449124	13.005	48.97	636.82	636.82	0.00%	73.033	5.615792995
T 美元	LU1882449397	6,558.777	51.95	340,745.15	321,306.13	0.37%	36,848.835	5.618247898
U 歐元	LU1882449470	1,978.875	48.82	96,618.26	96,618.26	0.11%	11,080.618	5.599452991
U 美元	LU1882449553	71,193.276	51.8	3,687,984.70	3,477,590.48	3.99%	398,825.750	5.602014299
合計					87,195,735.86	100.00%	10,000,000.000	

重新開放本子基金

重組使董事會得決定解除2022年3月2日通知書中所告知之暫時暫停計算本子基金資產淨值。

因此，自2023年4月11日起將恢復計算資產淨值，於中歐標準時間2023年4月11日下午2點前收到之申購、買回或轉出或轉入本子基金股份(除SP級別之股份外)之指示，將依據鋒裕匯理基金公開說明書依同日之資產淨值執行。

中歐標準時間2022年2月28日星期一下午2點後、2022年3月1日星期二下午2點前收到的暫停指示，如您未要求撤回，將依2023年4月11日之資產淨值執行。

投資政策調整

投資俄羅斯證券之困難及限制促使董事會將投資範圍納入非洲及中東國家，並選擇一個EMEA參考指標。

為此，並自2023年5月11日生效，本子基金之目標及投資政策將修訂為：

- 擴大投資範圍，除開發中之歐洲國家外，亦納入非洲(主要為南非)及中東國家，以及地中海盆地及周邊國家(EMEA指數區域)；

- 就投資目標及績效費計算之參考指標，採用新指標 MSCI Emerging Markets EMEA，以取代目前之指標 MSCI EM Europe & Middle East 10/40 Index
- 載明本子基金得在何種程度上曝險於其他股權連結工具、參與憑證、已載明之股票範圍外之其他股票、存款及貨幣市場工具。

修訂後之子基金投資政策將為：

目標

追求在建議持有期間提高您的投資價值。

投資

本子基金為依據揭露規定(Disclosure Regulation)第8條推行 ESG 特性之金融商品。

本子基金主要廣泛投資位於或其大部份經濟活動在歐洲、中東及非洲國家的新興市場進行之公司所發行的股票及股權連結工具。

為有效投資組合管理之目的，本子基金得投資於參與憑證。

此等投資無其他貨幣限制。

在符合上述政策之餘，本子基金亦得投資已開發國家公司之其他股票、貨幣市場工具及存款(用於財務目的及在不利市場之條件下)、債券，及最高得將其資產之 10%投資於其他 UCIs 及 UCITS。

指標

本子基金係參照 MSCI Emerging Markets EMEA Index (下稱「指標」)採主動式管理，並尋求(於扣除適用之費用後)於建議之持有期間超越指標之績效。本子基金主要曝險於指標之發行人，惟本子基金之管理具裁量空間，並將曝險於不在指標內之發行人。本子基金監控關於指標之風險曝險，惟預計將大幅偏離指標。此外，本子基金已為揭露規定之目的，指定指標為參考指標。指標為一廣泛的市場指數，其不會依據環境特性來評估或納入其組成，故與本子基金所推行之環境特性並不一致。關於用以計算指標之方法等資訊，可於 www.amundi.com 取得。

衍生性商品

本子基金得使用衍生性商品以降低不同風險、有效投資組合管理，以及作為增加對不同資產、市場或其他投資機會(包含著重於股票之衍生性商品)(多頭或空頭)曝險之方法。

本子基金更名：

基於上述變更，自 2023 年 5 月 11 日起，本子基金將更名為鋒裕匯理基金新興歐非中東股票。

致股東之資訊：

有關本子基金及 SP 級別之資訊將於我們的網站上提供：

<https://www.amundi.lu/retail/Local-Content/Footer/Quick-Links/Regulatory-information/Amundi-Funds>

有關 SP 級別及俄羅斯資產變現之任何相關資訊亦將通知身為 SP 級別股東之台端。

若您不同意此等處一部或全部之修改，您得買回您的股份而毋須支付鋒裕匯理基金公開說明書中所載之買回費。

最新版鋒裕匯理基金公開說明書及重要投資人資訊，得於註冊辦公室免費索取。

如您需要任何進一步之資訊，請聯絡您的當地代表。

董事會

謹啓

聯絡資料

鋒裕匯理基金

註冊辦公室：5, allée Scheffer – L- 2520 Luxembourg

地址：BP 1104 – L-1011 Luxembourg

電話：+352 26 86 80 01 - 傳真：+352 26 86 80 99 - info@amundi.com

盧森堡商業登記處編號 B 68806

致 鋒裕匯理基金各銷售機構與通路:

您好, 以下為本公司境外鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票(下稱本基金)恢復交易及拆分新級別系統設定相關之問題及說明。為保護投資人權益及遵守境外基金管理機構當地主管機關之規範, 各銷售機構與通路請於股東通知書全球公告日 2023/3/31 通知投資人。

如需進一步資訊, 請洽鋒裕匯理投信客服部: 02-8726-6523 / 02-8726 -6599

	問題	說明
1	基金恢復交易是否取得主管機關核准?	僅需申報證期局, 無需取得核准。
2	如何重新開放本基金之交易?	客戶原持有單位數不變。惟本基金原持有之俄羅斯資產將拆分至新增設級別 (SP 級別), 此級別以歐元計價且不開放申購、贖回及轉換。
3	原級別是否開放申購 (小額或定時定額) 或贖回等交易?	原級別開放所有類型之交易。
4	原基金移轉多少現金部位至 SP 級別?	原子基金移轉 10 萬歐元至 SP 級別, 供稅賦及必要行政支出使用。
5	原後收級別是否持續計算持有期間?	暫停交易期間之後收年限仍繼續計算。
6	暫停交易期間之原後收級別持有到期何時自動轉前收級別?	自 2022/2/23 起至 2023/4/20 期間到期之後收級別單位數將於 2023/4/20 一併轉至前收級別。 尚未到期之後收級別持有期間計算方式皆繼續計算, 不受影響。
7	原級別海外所得如何申報?	投資人贖回原級別時, 需認列當年海外財產交易損益。
8	原級別股東可獲得多少比率之 SP 級別股份數?	SP 級別將取決於客戶原持有部位之歐元等值價值分配予新的單位數。
9	原級別客戶投資成本為何?	原級別客戶成本不變。
10	SP 級別之 Isin Code 為何?	LU2600584523, 在台為未核備之級別。
11	SP 級別可獲得的股東為何?	2022/2/28 止投資於本子基金之股東。
12	SP 級別客戶成本為何?	從原子基金移轉 10 萬歐元至 SP 級別, 因比例過小, 故 SP 級別客戶成本為 0。
13	SP 級別單位數小數位為何?	小數點後 3 位。
14	SP 級別海外所得如何申報?	若未來 SP 級別之現金資產返回, 變現之現金清算收益應列入當年度之為海外財產交易所得。
15	SP 級別是否有前後收之不同級別?	SP 級別為前收累積型級別。
16	SP 級別是否會清算?	SP 級別目前價值為 0, 暫無清算之計畫。
17	若俄羅斯股票可交易, SP 級別是否可交易?	SP 級別不開放交易, 境外基金管理機構視情況處分資產, 再分配予股東。
18	若 SP 級別返還金額予股東, 該返還為何幣別?	SP 級別為歐元級別, 返還以歐元支付。
19	基金淨值是否自恢復交易後持續提供?	是。但 SP 級別淨值為 0 時, 於集保申報 N/A。 關買若淨值為 0, 則不會上傳。故若於關買未找到該 ISIN Code, 則代表該級別無淨值。
20	基金淨值是否自恢復交易後每日上傳嘉實?	原級別正常申報淨值。SP 級別若淨值為 0 時, 則嘉實不會揭露。
21	原級別及 SP 級別之淨值何時開始提供?	2023/4/12 起提供。
22	4/11 分拆移轉確認書何時提供?	原級別單位數不變, 不會提供確認書。 SP 級別之確認書將於 4/11 恢復交易起 3 個營業日內提供。

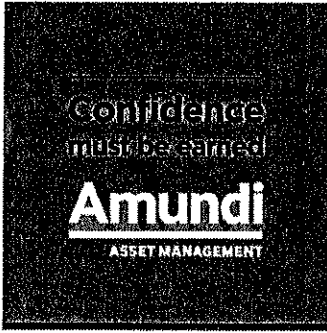
請參考以下 SP 級別股份拆分之資訊, 惟最終分配比率將利用截至 T-1(生效日-1)之當前價格計算才能得知。最終比率將公布在 Amundi LUX 官網。請各銷售機構以境外基金寄送之確認書分配予客戶新級別單位數。

股份級別	ISIN	已發行股數	2023年2月28日以級別貨幣計價之每股資產淨值(非正式資產淨值)	以級別貨幣計價之級別資產淨值	以歐元計價之級別資產淨值	基金持有百分比(%)	擬發行股數	比率(每股既有股份之SP級別股份數)
R2 歐元	LU18824490xx 台灣未核備	1,360.080	50.63	68,858.17	68,858.17	0.08%	7,896.965	5.806250585
A 捷克克朗	LU18824473xx 台灣未核備	385,959.883	376.76	145,414,816.34	6,183,259.97	7.09%	709,124.123	1.837300077
A 歐元	LU1882447425	2,289,757.228	16.02	36,690,740.83	36,690,740.83	42.08%	4,207,859.532	1.837688066
A 美元	LU1882447698	667,999.990	16.99	11,347,761.90	10,700,388.40	12.27%	1,227,168.771	1.837079026
A 美元 AD	LU18824477xx 台灣未核備	3,361.747	15.27	51,344.98	48,415.82	0.06%	5,552.545	1.651684309
B 歐元	LU1882447854	1,788.973	13.06	23,359.31	23,359.31	0.03%	2,678.951	1.497479815
B 美元	LU1882447938	158,633.650	13.86	2,198,001.52	2,072,608.69	2.38%	237,696.107	1.498396505
C 歐元	LU18824480xx 台灣未核備	278,452.206	14	3,898,287.14	3,898,287.14	4.47%	447,073.140	1.605565085
C 美元	LU18824481xx 台灣未核備	16,685.241	14.85	247,735.39	233,602.44	0.27%	26,790.581	1.605645431
C 美元 AD	LU18824482xx 台灣未核備	307.000	14.01	4,300.55	4,055.21	0.00%	465.070	1.514885141
E2 歐元	LU18824483xx 台灣未核備	746,362.725	17.432	13,010,391.91	13,010,391.91	14.92%	1,492,090.385	1.999149120
F 歐元	LU18824484xx 台灣未核備	572,864.271	13.842	7,929,628.05	7,929,628.05	9.09%	909,405.485	1.587471119
G 歐元	LU18824485xx 台灣未核備	29,089.607	4.38	127,401.84	127,401.84	0.15%	14,611.017	0.502276199
I2 歐元	LU1882448662	9,060.716	20.15	182,617.79	182,617.79	0.21%	20,943.431	2.311454333
I2 美元	LU1882448746	69,955.368	21.37	1,494,778.89	1,409,503.90	1.62%	161,648.261	2.310734191
M2 歐元	LU18824488xx 台灣未核備	794.561	901.71	716,464.69	716,464.69	0.82%	82,167.400	103.412324445
T 歐元	LU1882449124	13.005	48.97	636.82	636.82	0.00%	73.033	5.615792995

股份級別	ISIN	已發行股數	2023年2月28日以級別貨幣計價之每股資產淨值(非正式資產淨值)	以級別貨幣計價之級別資產淨值	以歐元計價之級別資產淨值	基金持有百分比(%)	擬發行股數	比率(每股既有股份之SP級別股份數)
T美元	LU1882449397	6,558.777	51.95	340,745.15	321,306.13	0.37%	36,848.835	5.618247898
U歐元	LU1882449470	1,978.875	48.82	96,618.26	96,618.26	0.11%	11,080.618	5.599452991
U美元	LU1882449553	71,193.276	51.8	3,687,984.70	3,477,590.48	3.99%	398,825.750	5.602014299
合計					87,195,735.86	100.00%	10,000,000.000	

2023/3/30 更新

舉例而言，客戶若持有 LU1882447425 級別 1,800 股，按照上表所載的 1.837688066 比率，可獲得 SP 級別 3,307.838 股份。(小數點第三位後無條件捨去)。請各銷售機構以境外基金寄送之確認書分配予客戶新級別單位數。



Notice to Shareholders of:

**Amundi Funds Emerging Europe and Mediterranean
Equity**

31 March 2023

Luxembourg

Dear Shareholder,

We, the board of directors of Amundi Funds, would like to refer to the communication made on 2 March 2022, where we informed you about our decision to suspend the Net Asset Value (NAV) calculation in Amundi Funds Emerging Europe and Mediterranean Equity (the "Sub-Fund"), in the context of the escalating crisis between Russia and Ukraine.

In order to find the best approach to lift the suspension of the NAV calculation and thus allow you to subscribe and redeem the shares of the Sub-fund, while preserving your interests and rights in the existing Russian holdings of the Sub-Fund, the board has decided to reorganize the assets of the Sub-Fund in setting up a new and specific share class with the objective to isolate the Russian assets currently in the portfolio that are subject to constraints in terms of disposal and administering (the "Russian Assets").

To this end, the Board has decided to create a single share class named "SP" into which the Russian Assets will be allocated (the "Class SP"). This reorganization will be implemented by the issuance of new shares in the Class SP, which will be allocated to you as explained below on page 3, section "Allocation of shares".

The Class SP

ISIN Code : LU2600584523

Currency : EUR

Available to : shareholders invested in the Sub-Fund as at 28 February 2022

Dividend policy: accumulation

Maximum Management Fee: None%

Maximum Administration Fee: None%

Taxe d'abonnement : 0,05%

Performance fee: None

Subscription, redemption or conversion from or into the Class SP: not allowed

Objective of the Class SP:

The only objective of the Class SP consists to isolate the Russian Assets in order to allow the Board and Investment Manager of the Sub-Fund to consider, over time, any measure allowing their sale. The Class SP is therefore not intended to participate and allow you to benefit from the management of assets in accordance with the investment objective and policy of the Sub-Fund.

The Board and Investment Manager of the Sub-Fund will closely monitor the situation and the regulatory, operational and market environment affecting the treatment of Russian Assets, in order to determine the conditions and the opportune moment to sell them according to your best interest. These operations are likely to be carried out over a long period of time and may involve reimbursing your assets in one or more instalments.

In consideration of the above objective and until the final repayment of your assets as decided by the Board, you will not be able to take any action or decision that are likely to affect all related operations and may therefore not proceed with the purchase, redemption or switch in or from shares of the Class SP.

Valuation

The standard provisions of the prospectus and Amundi's valuation policy will continue to apply when calculating the NAV of the Class SP. As at the date of this letter, the Russian Assets are valued at zero.

An amount of cash of €100.000,- from the Sub-Fund (approximately 1.13% of its total cash) will be transferred to the Class SP to cover taxes, brokerage and bank charges, transaction and securities

trades, fees or costs related to governance, activities concerned to centralising orders or supporting best execution. These costs, fees and taxes that apply to the Class SP will accrue and be reflected in the NAV in accordance with the provision of the prospectus of Amundi Funds.

Allocation of shares:

The number of new shares allocated to you within the Class SP will be determined on basis of the Euro equivalent value of your position as resulting from the valorization of your existing shares within the Sub-Fund using the updated official NAV price that will be calculated the day (T-1/effective date-1) before processing the creation and allocation of the new segregated shares to the existing investors and lifting the temporary suspension of trading for the existing shares.

The NAV will be calculated using current prices as of T-1 (the effective date-1) and will include also those suspended orders received after 14:00 CET on Friday 25 February 2022 and before 14:00 CET on Monday 28 February 2022, already processed by the Transfer Agency but not yet included in an official NAV calculated after the NAV suspension. The official NAV calculated for T will reflect the updated prices of the liquid assets in the portfolio and the fair valuation of the illiquid portion. The official NAV calculated for T will also reflect, for each class, the specific impact generated since suspension by the different rates of fees that have been applied during the period.

You will find below a table, for illustrative purposes based on the NAV on 28 February 2023, as regards the shares that will be issued in exchange of existing shares within the different Share Classes of the Sub-Fund. The final ratios will be published on the following website <https://www.amundi.lu/retail/Local-Content/Footer/Quick-Links/Regulatory-information/Amundi-Funds>

Share Class	ISIN	Number of issued shares	NAV per share on 28 February 2023 in class currency (non-official NAV)	Class Net asset value in class currency	Class Net asset value in EUR	% of the Fund held	Number of shares to be issued	Ratio (Number of shares of Class SP per existing share)
R2 EUR	LU1882449041	1,360.080	50.63	68,858.17	68,858.17	0.08%	7,896.965	5.806250585
A CZK	LU1882447342	385,959.883	376.76	145,414,816.34	6,183,259.97	7.09%	709,124.123	1.837300077
A EUR	LU1882447425	2,289,757.228	16.02	36,690,740.83	36,690,740.83	42.08%	4,207,859.532	1.837688066
A USD	LU1882447698	667,999.990	16.99	11,347,761.90	10,700,388.40	12.27%	1,227,168.771	1.837079026
A USD AD	LU1882447771	3,361.747	15.27	51,344.98	48,415.82	0.06%	5,552.545	1.651684309
B EUR	LU1882447854	1,788.973	13.06	23,359.31	23,359.31	0.03%	2,678.951	1.497479815
B USD	LU1882447938	158,633.650	13.86	2,198,001.52	2,072,608.69	2.38%	237,696.107	1.498396505
C EUR	LU1882448076	278,452.206	14	3,898,287.14	3,898,287.14	4.47%	447,073.140	1.605565085
C USD	LU1882448159	16,685.241	14.85	247,735.39	233,602.44	0.27%	26,790.581	1.605645431
C USD AD	LU1882448233	307.000	14.01	4,300.55	4,055.21	0.00%	465.070	1.514885141
E2 EUR	LU1882448316	746,362.725	17.432	13,010,391.91	13,010,391.91	14.92%	1,492,090.385	1.999149120
F EUR	LU1882448407	572,864.271	13.842	7,929,628.05	7,929,628.05	9.09%	909,405.485	1.587471119
G EUR	LU1882448589	29,089.607	4.38	127,401.84	127,401.84	0.15%	14,611.017	0.502276199
I2 EUR	LU1882448662	9,060.716	20.15	182,617.79	182,617.79	0.21%	20,943.431	2.311454333
I2 USD	LU1882448746	69,955.368	21.37	1,494,778.89	1,409,503.90	1.62%	161,648.261	2.310734191

M2 EUR	LU1882448829	794.561	901.71	716,464.69	716,464.69	0.82%	82,167.400	103.412324445
T EUR	LU1882449124	13.005	48.97	636.82	636.82	0.00%	73.033	5.615792995
T USD	LU1882449397	6,558.777	51.95	340,745.15	321,306.13	0.37%	36,848.835	5.618247898
U EUR	LU1882449470	1,978.875	48.82	96,618.26	96,618.26	0.11%	11,080.618	5.599452991
U USD	LU1882449553	71,193.276	51.8	3,687,984.70	3,477,590.48	3.99%	398,825.750	5.602014299
Total				87,195,735.86		100.00%	10,000,000.000	

Reopening of the Sub-Fund

The reorganization allows the Board to decide to lift the temporary suspension of the NAV calculation of the Sub-Fund communicated via the notice dated 2 March 2022.

As a result, the calculation of the NAV will resume as from 11 April 2023 and orders for the purchase, redemption or switch from or into shares of the Sub-Fund (with exception of shares of the Class SP) received before 14:00 CET on 11 April 2023 will be executed on the NAV of the same date in accordance with the prospectus of Amundi Funds.

Suspended orders received after 14:00 CET on Monday 28 February 2022 and before 14:00 CET on Tuesday 1 March 2022 will be executed on the NAV dated 11 April 2023, if not withdrawn at your request.

Readjustment of investment policy

The difficulties and constraints to achieve an exposure to Russian securities are convincing the Board to extend the investment universe to include African and Middle Eastern countries and select an EMEA benchmark.

To this extent and with effect from 11 May 2023, the objective and investment policy of the Sub-Fund will be amended to

- expand the universe of investment to include countries in Africa (mostly South Africa) and in Middle East in addition to developing European countries, as well as countries in and around the Mediterranean basin (EMEA index region).;
- adopt the new benchmark MSCI Emerging Markets EMEA in replacement of the current benchmark MSCI EM Europe & Middle East 10/40 Index, in terms of reference benchmark for both investment objective and performance fee calculation;
- precise to which extent the Sub-Fund may be exposed to other equity linked instruments, P-Notes, other equities than those already précised, deposits and money market instruments.

The revised investment policy of the Sub-Fund will be:

Objective

Seeks to increase the value of your investment over the recommended holding period.

Investments

The Sub-Fund is a financial product that promotes ESG characteristics pursuant to Article 8 of the Disclosure Regulation.

The Sub-Fund invests mainly in a broad range of equities and equity linked instruments of companies that are based in, or do most of their business in, Emerging Markets in Europe, Middle East and Africa.

The Sub-Fund may also invest in P-Notes for the purpose of efficient portfolio management.

There are no currency constraints on these investments.

While complying with the above policies, the Sub-Fund may also invest in other equities of companies in Developed Countries, in money market instruments and deposits (for treasury purposes and in case of unfavourable market conditions), bonds and up to 10% of its assets in other UCIs and UCITS.

Benchmark

The Sub-Fund is actively managed by reference to and seeks to outperform (after applicable fees) the MSCI Emerging Markets EMEA Index (the "Benchmark") over the recommended holding period. The Sub-Fund is mainly exposed to the issuers of the Benchmark, however, the management of the Sub-Fund is discretionary, and will be exposed to issuers not included in the Benchmark. The Sub-Fund monitors risk exposure in relation to the Benchmark however the extent of deviation from the Benchmark is expected to be significant. Further, the Sub-Fund has designated the Benchmark as a reference benchmark for the purpose of the Disclosure Regulation. The Benchmark is a broad market index, which does not assess or include its constituents according to environment characteristics and therefore is not aligned with the environmental characteristics promoted by the Sub-Fund. Information in respect of the methodology used for the calculation of the Benchmark can be found at www.amundi.com

Derivatives

The Sub-Fund makes use of derivatives to reduce various risks, for efficient portfolio management and as a way to gain exposure (long or short) to various assets, markets or other investment opportunities (including derivatives which focus on equities).

Re-name of the Sub-Fund:

As a result of the abovementioned changes, with effect from 11 May 2023, the Sub-Fund will be renamed as Amundi Funds Emerging Europe Middle East and Africa.

Information to shareholders:

Information about the Sub-Fund, as well as the Class SP, will be made available on our website at:

<https://www.amundi.lu/retail/Local-Content/Footer/Quick-Links/Regulatory-information/Amundi-Funds>

Any relevant information regarding the Class SP and the realization of the Russian Assets will also be notified to you as shareholder of the Class SP.

If you do not agree with any or all of these modifications, you may redeem your shares without redemption fee as provided in the prospectus of Amundi Funds.

The latest prospectus of Amundi Funds and the key investor information are available on request free of charge at the registered office.

If you would like any further information, please contact your local representatives.

Yours faithfully,

The Board of Directors

CONTACT INFORMATION

Amundi Funds

Registered Office : 5, allée Scheffer – L- 2520 Luxembourg

Address: BP 1104 – L-1011 Luxembourg

Phone: +352 26 86 80 01 - Fax : +352 26 86 80 99 – info@amundi.com

Société Anonyme R.C. Luxembourg B 68806

檔 號：
保存年限：

金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號1
8樓

承辦人：王小姐

電話：02-87735100分機7324

傳真：02-87734165

受文者：鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司（申請代理人惇安
法律事務所盧偉銘律師）

發文日期：中華民國112年1月5日

發文字號：金管證投字第1110360841號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：所請變更貴公司總代理之「鋒裕匯理基金永續領先歐洲企業股票」及「鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票」中英文名稱及修正公開說明書部分內容一案，同意照辦，並請依說明事項辦理，請查照。

說明：

一、依據貴公司代理人惇安法律事務所111年10月21日惇申字第216號函、同年11月18日惇申字111第178號函及同年12月13日補充說明辦理。

二、同意旨揭2檔境外基金變更中英文名稱如下：

（一）「鋒裕匯理基金永續領先歐洲企業股票」（Amundi Funds Sustainable Top European Players）更名為「鋒裕匯理基金淨零願景領先歐洲企業股票」（Amundi Funds Net Zero Ambition Top European Players）。

（二）「鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票」（Amundi Funds Emerging Europe and Mediterranean Equity）更名為「鋒裕匯理基金新興歐非中東股票」（Amundi Fund

s Emerging Europe Middle East and Africa)。

- 三、自基金名稱變更之日起1年內，請於投資人須知及公開說明書中譯本並列基金之新舊名稱。貴公司及銷售機構應將更名情事通知投資人。
- 四、貴公司應依境外基金管理辦法第12條第6項規定，於事實發生日起3日內經由本會指定之資訊傳輸系統（www.fundclear.com.tw）辦理公告，並將修正後之公開說明書中譯本及投資人須知，依前揭辦法第37條及39條之規定於修正後3日內辦理公告。
- 五、旨揭基金變更事項尚需經註冊地主管機關核准，若註冊地主管機關嗣後有未同意旨揭變更事項之情事，請儘速向本會申報。

正本：鋒裕匯理證券投資信託股份有限公司（申請代理人惇安法律事務所盧偉銘律師）
副本：中央銀行、中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（代表人劉宗聖先生）、臺灣集中保管結算所股份有限公司（代表人朱漢強先生）

2023/01/05
交17:26章

鋒裕匯理投信
境外基金手續費後收級別費用結構聲明書

2023年5月11日

台端擬申購之境外基金手續費後收級別與其他各級別費用結構比較列示及計算範例如下，這些表格顯示您申購本基金，未來可能需要支付的各项費用。

【鋒裕匯理基金新興歐非中東股票】（原名稱：鋒裕匯理基金新興歐洲及地中海股票）

一、由投資人於交易時支付的費用率

項目/基金級別	A	T	U	B
申購手續費 (實際費率可能依銷售情形而異)	3.0%	0%	0%	0%
贖回時收取 遞延銷售手續費 (CDSC)	無	1Y 2% 2Y 1% 3Y 轉A級別	1Y 3% 2Y 2% 3Y 1% 4Y 轉A級別	1Y 4% 2Y 3% 3Y 2% 4Y 1% 5Y 轉A級別
轉換費	最高1%	未收取	未收取	未收取
買回費	未收取	未收取	未收取	未收取

二、每年由基金資產支付的費用率

項目/基金級別	A	T	U	B
經理費	1.8%	1.5%	1.5%	1.5%
保管費	0.003%-0.5%	0.003%-0.5%	0.003%-0.5%	0.003%-0.5%
分銷費	未收取	最高1%	最高1%	最高1%
績效費	20%	未收取	未收取	未收取
其他(如行政費、維護費或 服務費等)	0%	0%	0%	0%
基金總費用率(美元)	2.15%	2.85%	2.85%	2.85%

三、計算範例

假設：投資人投入資金新臺幣10萬元，並在各期間之期末贖回，年化報酬率5%，計算持有期間累積總費用如下表，詳細計算內容請詳閱背頁說明。

基金級別/ 持有期間	1年	2年	3年	4年	5年
A級別	5,190	7,440	9,752	12,127	14,567
T級別	4,993	7,046	8,395	-	-
U級別	5,993	8,046	10,160	11,556	-
B級別	6,993	9,046	11,160	13,336	14,780

(以下書面簽署適用)

本人(投資人)_____於申購本基金前，對上述境外基金手續費前收及後收級別費用結構已充分瞭解，並明瞭後收級別基金手續費雖可遞延收取，惟每年仍需支付分銷費，可能造成實際負擔費用增加，特此聲明。

此致

_____ 股份有限公司

投資人簽名/蓋章：_____ 日期：_____

基金級別 / 持有期間		1年	2年	3年	4年	5年
A級別	期末贖回 累積總費用	5,190	7,440	9,752	12,127	14,567
	第1年度費用	5,190 (A1)	5,190	5,190	5,190	5,190
	第2年度費用		2,250 (A2)	2,250	2,250	2,250
	第3年度費用			2,312 (A3)	2,312	2,312
	第4年度費用				2,375 (A4)	2,375
	第5年度費用					2,440 (A5)
<p>A級別計算式：前收中購手續費100,000*3%+基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金(美元級別)總費用率2.15%) [註：基金年末資產淨值除包括5%之年化報酬成長外，納入基金所收取相關費用(2.15%)之影響] (A1): $100,000*3%+(97,000*1.05)*2.15\%=3,000+2,190=5,190$ (A2): $((97,000*1.05)-2,190)*1.05*2.15\%=99,660*1.05*2.15\%=2,250$ (A3): $((99,660*1.05)-2,250)*1.05*2.15\%=102,393*1.05*2.15\%=2,312$ (A4): $((102,393*1.05)-2,312)*1.05*2.15\%=105,202*1.05*2.15\%=2,375$ (A5): $((105,202*1.05)-2,375)*1.05*2.15\%=108,087*1.05*2.15\%=2,440$</p>						
T級別	期末贖回 累積總費用	4,993	7,046	8,395		
	第1年度費用	4,993 (T1)	2,993	2,993		
	第2年度費用		4,053 (T2)	3,053		
	第3年度費用			2,349 (T3)		
<p>T級別計算式：基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率)+後收遞延銷售手續費(如有) [註：基金年末資產淨值除包括5%之年化報酬成長外，亦納入基金所收取相關費用(美元級別2.85%)之影響] [註：本例中，T級別後收遞延銷售手續費最高為2%，分兩年逐年遞減1%，即投資持有滿一年後贖回，後收遞延銷售手續費降至1%，於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費，以此類推，故投資持有滿兩年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿兩年起自動轉換成A級別。] (T1): $(100,000*1.05)*2.85\%+100,000*2\%(CDSC)=2,993+2,000=4,993$ (T2): $((100,000*1.05)-2,993)*1.05*2.85\%+100,000*1\%(CDSC)=102,008*1.05*2.85\%+100,000*1\%=3,053+1,000=4,053$ (T3): $((102,008*1.05)-3,053)*1.05*2.15\%=(104,055*1.05)*2.15\%=2,349$ [註：轉為A級別故基金收取之相關費用降為2.15%]</p>						
U級別	期末贖回 累積總費用	5,993	8,046	10,160	11,556	
	第1年度費用	5,993 (U1)	2,993	2,993	2,993	
	第2年度費用		5,053 (U2)	3,053	3,053	
	第3年度費用			4,114 (U3)	3,114	
	第4年度費用				2,396 (U4)	
<p>U級別計算式：基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率)+後收遞延銷售手續費(如有) [註：基金年末資產淨值除包括5%之年化報酬成長外，亦納入基金所收取相關費用(美元級別2.85%)之影響] [註：本例中，U級別後收遞延銷售手續費最高為3%，分三年逐年遞減1%，即投資持有滿一年後贖回，後收遞延銷售手續費降至2%，於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費，以此類推，故投資持有滿三年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿三年起自動轉換成A級別。] (U1): $(100,000*1.05)*2.85\%+100,000*3\%(CDSC)=2,993+3,000=5,993$ (U2): $((100,000*1.05)-2,993)*1.05*2.85\%+100,000*2\%(CDSC)=102,008*1.05*2.85\%+100,000*2\%=3,053+2,000=5,053$ (U3): $((102,008*1.05)-3,053)*1.05*2.85\%+100,000*1\%(CDSC)=104,055*1.05*2.85\%+100,000*1\%=3,114+1,000=4,114$ (U4): $((104,055*1.05)-3,114)*1.05*2.15\%=(106,144*1.05)*2.15\%=2,396$ [註：轉為A級別故基金收取之相關費用降為2.15%]</p>						
B級別	期末贖回 累積總費用	6,993	9,046	11,160	13,336	14,780
	第1年度費用	6,993 (B1)	2,993	2,993	2,993	2,993
	第2年度費用		6,053 (B2)	3,053	3,053	3,053
	第3年度費用			5,114 (B3)	3,114	3,114
	第4年度費用				4,176 (B4)	3,176
	第5年度費用					2,444 (B5)
<p>B級別計算式：基金管理相關費用(即基金年末資產淨值*基金總費用率)+後收遞延銷售手續費(如有) [註：基金年末資產淨值除包括5%之年化報酬成長外，亦納入基金所收取相關費用(美元級別2.85%)之影響] [註：本例中，B級別後收遞延銷售手續費最高為4%，分四年逐年遞減1%，即投資持有滿一年後贖回，後收遞延銷售手續費降至3%，於不同期間贖回將被收取相應之不同後收遞延銷售手續費，以此類推，故投資持有滿四年後贖回便不收取任何後收遞延銷售手續費。惟若持有滿四年起自動轉換成A級別。] (B1): $(100,000*1.05)*2.85\%+100,000*4\%(CDSC)=2,993+4,000=6,993$ (B2): $((100,000*1.05)-2,993)*1.05*2.85\%+100,000*3\%(CDSC)=102,008*1.05*2.85\%+100,000*3\%=3,053+3,000=6,053$ (B3): $((102,008*1.05)-3,053)*1.05*2.85\%+100,000*2\%(CDSC)=104,055*1.05*2.85\%+100,000*2\%=3,114+2,000=5,114$ (B4): $((104,055*1.05)-3,114)*1.05*2.85\%+100,000*1\%(CDSC)=106,144*1.05*2.85\%+100,000*1\%=3,176+1,000=4,176$ (B5): $((106,144*1.05)-3,176)*1.05*2.15\%=(108,275*1.05)*2.15\%=2,444$ [註：轉為A級別故基金收取之相關費用降為2.15%]</p>						