

BARINGS

霸菱證券投資顧問股份有限公司 函

地 址： 110 台北市信義路五段 7 號 55 樓 A 室
(101 大樓)
聯絡電話： 02-6638 8188
傳 真： 02-6638 8181

受文者：各銷售機構/保險公司/專業投資機構
發文日期：中華民國 114 年 11 月 19 日
發文字號：霸台字新字第 114001119001 號
速別：普通件
密等及解密題件或保密期限：普通
附件：霸菱東歐(側袋)基金_部分俄羅斯資產變現資金分配 2025.12.01

主旨：關於通知 本公司總代理之「霸菱東歐(側袋)基金」(下稱「本基金」)之部分俄羅斯資產變現資金分配事宜，詳後說明，謹請 查照。

說明：

一、承本公司於西元 2023 年 3 月 24 日霸台字新字第 112000324002 號函通知，本基金在其持有之俄羅斯資產後，投資經理根據適用的制裁規例及基於本基金股東的最佳利益，鑒已出售部分基金持有之非流動性資產，董事擬將此次出售所得之全部淨現金收益，按各單位持有人於基金中之持有比例分配予各單位持有人。

二、依據境外基金管理公司通知，本基金資產變現分配擬於 2026 年 1 月 22 日前後支付至單位持有人留存於基金管理機構及/或行政管理機構之銀行帳戶資料。

三、上述已變現俄羅斯資產資金將進行以下表每單位之分配，以幣別為美元表示。相關分配款項將依付款日之外匯匯率換算為適用單位級別之持有幣別支付。實際付款金額將於付款日後提供確認書，該確認書之提供不晚於 2026 年 1 月 30 日。

單位級別	ISIN	原級別幣別	每單位分配金額 (美元)
A 級別美元配息型	IE000OKSBXA0	USD	6.3275
A 級別美元累積型	IE000LKBCGY5	USD	7.3098
I 級別美元累積型	IE0001MOJDK6	USD	8.0446
I 級別英鎊累積型	IE000TZ9X6S9	GBP	7.8039
A 級別歐元配息型	IE000MQMMUD1	EUR	6.3275
A 級別英鎊配息型	IE0007XS80G8	GBP	6.3274

四、本次分配支付擬發放予所有基金單位持有人，銷售機構與保險公司無須任何指示，將自動以現金方式收取其分配支付。附錄二不適用銷售機構及保險公司保單連結帳戶。

五、由於烏克蘭衝突持續及相關制裁仍然生效，基金內仍持有若干非流動性資產，該等資產將持續持有，直至制裁解除及／或投資管理機構認為在考量單位持有人最佳利益後，有可能對資產進行評價及處分為止。

六、有關本次分配之詳細說明，請參閱附件_霸菱東歐(側袋)基金_部分俄羅斯資產變現資金分配 2025.12.01

七、因考量銷售機構，需時間以利內部作業，特提早寄發此通知，請留意本件全球統一公告日為 2025 年 12 月 1 日。

特此以書面通知。如您對於上述資訊有任何問題，煩請電郵至客戶服務部 Chose.Yang@barings.com 或來電洽詢 02-6638-8186 。

霸菱證券投資顧問股份有限公司



姓名:林志明
職稱:董事長

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



(節譯文)

本通知寄給身為霸菱東歐(側袋)基金(「**本基金**」)，霸菱環球系列基金(「**單位信託**」)之子基金單位持有人的您。本通知重要且需要台端立即注意。如台端對所應採取之行動有任何疑問，應立即諮詢您的股票經紀商、律師或其他專業顧問。如台端先前已將所持有之本基金股份出售或轉讓，請立即將本通知送交予經手出售或轉讓的股票經紀商或其他代理人，以便其轉交申購人或受讓人。

本通知尚未經愛爾蘭中央銀行(「**中央銀行**」)審閱，且其可能為符合中央銀行之要求而進行必要之變更。霸菱國際基金經理(愛爾蘭)公司之董事(「**董事**」)認為，本通知或本通知詳述之提議並未有任何內容與中央銀行發布的指引及規定相衝突。

董事已盡所有合理之注意以確保截至本通知寄發日止，本通知所含之資訊與事實相符，且未遺漏任何可能影響此等資訊含義之重要內容。董事對本通知所載之資訊負擔全部責任。

除本通知另有指明外，本通知之大寫定義詞彙應與本公司2023年9月1日之公開說明書(「**公開說明書**」)所載明者，具有相同涵義。

霸菱國際基金經理(愛爾蘭)公司

2025年12月1日

親愛的單位持有人

謹致函身為本基金單位持有人之台端，以通知台端，鑒於已出售部分基金持有之非流動性資產(「**資產**」)，董事擬將此次出售所得之全部淨現金收益，按各單位持有人於基金中之持有比例分配予各單位持有人。

背景

如2023年4月6日致基金單位持有人臨時會之通知(「**臨時會通知**」)所述，該通知召開於2023年4月28日舉行基金之臨時會(「**會議**」)；以及2023年5月3日致基金單位持有人之通知，告知單位持有人會議結果，根據中央銀行於2022年5月發布有關針對俄羅斯、白俄羅斯及烏克蘭資產設立側袋帳戶之意向通知，基金所持有之流動性資產已於2023年7月21日(「**生效日期**」)

霸菱國際基金經理(愛爾蘭)公司

70 Sir John Rogerson's Quay, Dublin 2, D02 R296, Ireland

公司註冊編號為00161794。註冊辦公室地址如上。增值稅登記號碼：IE 65 61 794C

董事：Barbara Healy (IE), Sylvester O'Byrne (IE), Rhian Williams (GB), Alan Behen (IE) and Paul Smyth (IE)

由愛爾蘭中央銀行核准並管理

BARINGS.COM

轉移至霸菱國際系列基金之子基金—霸菱東歐基金（「**新基金**」）。

本基金已於生效日期之後的首個營業日停止營運，惟基金剩餘之非流動性資產（即因俄羅斯入侵烏克蘭及／或因此遭受制裁而直接及／或間接受到影響，並已成為非流動或無法交易及／或目前難以準確評價之俄羅斯資產）將於可行時予以變現，並於清償未償債務後，將剩餘資產之餘額分配予於生效日期登載於基金單位持有人名冊之單位持有人。

投資管理機構已認定，部分資產已可進行評價及變現，並在考量單位持有人之最佳利益後，完成該等資產之出售。據此，基金管理機構擬以基金之本金為來源，向單位持有人進行分配支付，以返還該等資產出售所得（扣除已發生之交易成本，亦即該交易成本由本基金負擔）。

單位持有人亦應注意，從本金中進行分配之支付，與收益分配相比，可能對其產生不同之稅務影響，故建議就此尋求稅務諮詢。投資人應瞭解，本金分配屬於一種本金返還形式。

為促成本次分配，請注意信託契約業經更新，以明定得自基金本金中進行分配。

基金管理機構亦決議修訂本基金所有單位級別之配息政策，以進行本次分配。具體而言：

- a. 累積型單位（Acc）之配息政策已修訂為，允許基金經理公司自行決定可自本金中進行分配；以及
- b. 分配型單位（Inc）之配息政策已修訂為，允許得自本金中進行分配（除現行得以分配屬於相關單位級別之已實現及未實現資本損失後之部分資本利得外）。

請注意，本次分配支付擬發放予所有基金單位持有人，不論其先前是否選擇將任何現金收益再投資。但於2026年1月15日中午12時（愛爾蘭時間）或之前獲得允許並填妥交回附錄二所載指示表格（「表格」）之單位持有人除外。

為免疑義，請注意本基金目前未作出任何其他變更。

有關本次分配之重要資訊

請注意，每單位之分配金額已列於附錄一，幣別為基金之基準貨幣美元，並將依市場外匯匯率換算為適用單位級別之持有幣別。分配收益擬於2026年1月22日日前後（「分配支付日」）支付至單位持有人於原申購表格中提供之銀行帳戶，或其後通知基金管理機構及／或行政管理機構之任何更新帳戶資料。雖允許單位轉讓，惟支付將依2026年1月15日中午12時（愛爾蘭時間）之單位持有人名冊記錄為準。請注意，分配所產生之任何費用（包括準備修訂之信託契約

及本通知所產生之相關成本及費用) 將由基金管理機構承擔。

作為收取分配支付之替代方式，請注意，直接申購本基金之單位持有人可指示自分配支付日將應收之分配支付用於免費申購新基金中同等單位級別之單位。若您希望進行此申購，請於**2026年1月15日中午12時（愛爾蘭時間）**或之前填妥表格，並寄回表格上所列地址或傳真至表格所列號碼。若在此時間之後收到表格，請注意，我們將無法處理台端的申請，台端將依上述方式收取分配支付。惟請注意，透過中介機構申購本基金之單位持有人，將自動以現金方式收取其分配支付，由於作業原因無法透過填寫表格辦理申購新基金。若對申購新基金有任何疑問，請於週一至週五愛爾蘭時間上午9時至下午5時，致電+353 (0)1 776 0319 聯絡投資管理機構。

請注意，本通知並非對新基金之單位申購要約，亦不構成有關任何此類申購之投資建議。台端應在決定是否申購新基金前，仔細審閱及考慮其募集文件。我們始終建議台端在進行任何投資前，諮詢您自身之法律、稅務及財務顧問。

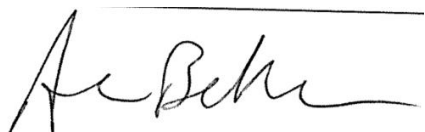
如公開說明書所規定，若依據法定、監管或歐盟義務，基金管理機構及行政管理機構認為有必要或適當對相關單位持有人進行或完成身份識別程序，則將暫停支付分配收益或申購新基金。請注意，我們將另行致函任何受影響之單位持有人，請其提供所缺少之資訊。

下一步

由於烏克蘭衝突持續及相關制裁仍然生效，基金內仍持有若干非流動性資產，該等資產將持續持有，直至制裁解除及／或投資管理機構認為在考量單位持有人最佳利益後，有可能對資產進行評價及處分為止。投資管理機構將於下一適當時機尋求處分該等資產，隨後基金管理機構擬將淨收益返還予單位持有人；直至所有剩餘資產售出為止，或在淨收益分配之成本相較於淨收益價值過高時，基金管理機構將安排將淨收益轉入新基金（如臨時會通知所述）。如上述安排有任何更新或變更，基金管理機構將通知單位持有人。

如您對此事有任何疑問，請隨時聯絡您的業務代表。

誠摯地



董事

代表

霸菱國際基金經理（愛爾蘭）公司

附錄一

單位級別	ISIN	分配幣別	分配比率 (美元)
A 級別美元配息型	IE000OKSBXA0	USD	6.3275
A 級別美元累積型	IE000LKBCGY5	USD	7.3098
I 級別美元累積型	IE0001MOJDK6	USD	8.0446
I 級別英鎊累積型	IE000TZ9X6S9	GBP	7.8039
A 級別歐元配息型	IE000MQMMUD1	EUR	6.3275
A 級別英鎊配息型	IE0007XS80G8	GBP	6.3274

附錄二
霸菱東歐(側袋)基金 (「本基金」)

指示表格 (「表格」)

本表格須於2026年1月15日中午12時前填妥並送達至以下地址或傳真號碼：
郵寄地址：Baring International Fund Managers (Ireland) Limited
C/O Northern Trust International Fund Administration Services (Ireland) Limited
Georges Court, 54-62 Townsend Street, Dublin 2, Ireland
傳真號碼：+353 (0)1 542 2920

請注意，透過中介機構申購本基金之單位持有人將自動以現金方式收取其分配收益，因作業原因無法透過填寫本表格申購新基金，且收到之任何已填寫表格將不予受理。

本人作為本基金之投資人，茲確認已閱讀日期為2025年12月1日之通知，該通知說明本人於基金之投資更新及即將進行之資本分配。在閱讀本通知後，本人希望將預計於2026年1月22日前後 (「生效日期」) 應收之分配收益用於申購下述新基金之單位 (請注意，欲選擇此選項，投資人須填妥並簽署下方之授權欄)：

請使用我應從本基金收到之分配收益申購下列Barings基金之單位：

基金名稱：霸菱國際系列基金

子基金名稱：霸菱東歐基金

(以下稱「新基金」)

選擇此選項即表示本人／我們確認已閱讀 (並保留副本) 新基金之重要投資人資訊文件 (「**KIID**」) / 重要投資人文件 (「**KID**」) (視適用而定) 及說明書*。

本人／我們確認希望本人／我們將於生效日期自本基金收到之分配收益用於申購新基金下方所示之級別之單位。新基金之股份將於生效日期之下一個交易日發行：

單位級別名稱：.....

ISIN：.....

下表旨在協助投資人選擇新基金中相應的單位級別。

本基金級別		新基金級別	
A級別歐元配息型	IE000MQMMUD1	A級別歐元配息型	IE0004852103
A級別英鎊配息型	IE0007XS80G8	A級別英鎊配息型	IE00B4VQT291

A級別美元累積型	IE000LKBCGY5	A級別美元累積型	IE00B6TJN447
A級別美元配息型	IE000OKSBXA0	A級別美元配息型	IE0000805634
I級別英鎊累積型	IE000TZ9X6S9	I級別英鎊累積型	IE00B4V4RZ28
I級別美元累積型	IE0001MOJDK6	I級別美元累積型	IE00B3L6NX17

***注意事項：**

您可於Barings網站www.baring.com取得新基金之KIID/KID及公開說明書，或若無法使用網站，請於週一至週五愛爾蘭時間上午9時至下午5時致電 +353 (0)1 776 0319 聯絡投資管理機構，將提供相關KIID/KID及公開說明書副本。

請注意，為進行上述申購，可能亦需提供更新之身份驗證文件。

授權欄

全名（大寫）：.....

地址：.....

電話號碼：..... 電子郵件地址：.....

聯名持有人全名（如適用）：.....

地址：.....

電話號碼：..... 電子郵件地址：.....

帳號（如已知）：..... 單位數量（如已知）：.....

簽名：..... 聯名持有人簽名（如適用）：.....

日期：..... 日期：.....

注意事項：本表格如有任何更改，須由本人簽署縮寫方為有效。