霸菱環球系列基金－霸菱東歐(側袋)基金 (原名「霸菱東歐基金」拆分之非流動性資產部位)

投資人須知【第一部分：基金專屬資訊】

刊印日期：2024年07月30日

(一)投資人申購前應詳閱投資人須知(包括第一部分及第二部分)與基金公開說明書中譯本。

(二)境外基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行了解判斷。

壹、基本資料

基金中英文名稱	霸菱東歐(側袋)基金(原名「霸菱東歐基金」拆分之非流動性資產部位) (Barings Eastern Europe (SP) Fund)	**成立日期**	1996年 9 月 30 日
基金發行機構	霸菱環球系列基金	**基金型態**	開放式契約型
基金註冊地	愛爾蘭	**基金種類**	股票型
基金管理機構	霸菱國際基金經理(愛爾蘭)公司	**國內銷售基金級別**	A類：美元/歐元/英鎊配息型、美元累積型 I類：美元/英鎊累積型
基金管理機構註冊地	愛爾蘭	**計價幣別**	美元/歐元/英鎊
總代理人	霸菱證券投資顧問股份有限公司	**基金規模**	0美元 (2024/6/28)
基金保管機構	Northern Trust Fiduciary Services (Ireland) Limited	**國人投資比重**	56.31%（2024/6/28）
基金總分銷機構	霸菱國際基金經理(愛爾蘭)公司	**其他相關機構**	行政管理及登記註冊機構：Northern Trust International Fund Administration Services (Ireland) Limited
收益分配	A類美元配息/歐元配息/英鎊配息型－年配息；A類美元累積型－不配息 I 類美元累積/英鎊累積型－不配息	**基金保證機構**	無；本基金非保證型基金
績效指標 benchmark	MSCI EM Europe 10/40 (Total Net Return) Index	**保證相關重要資訊**	無；本基金非保證型基金

貳、基金投資標的與策略（簡介）

一、投資標的：本基金將投資其總資產之至少 70%於亞美尼亞、亞塞拜然、白俄羅斯、喬治亞、哈薩克、吉爾吉斯、摩爾多瓦、俄羅斯、塔吉克及土庫曼、烏克蘭、烏茲別克（以下稱「獨立國協」），以及其他新興歐洲國家例如阿爾巴尼亞、保加利亞、波斯尼亞及黑塞哥維那、克羅埃西亞、捷克共和國、愛沙尼亞、喬治亞、希臘、匈牙利、科索沃、拉脫維亞、立陶宛、馬其頓、芒特尼格羅共和國、波蘭、羅馬尼亞、斯洛維尼亞、斯洛伐克及土耳其設立之公司或其主要經濟活動運作於該等國家之公司，或該等國家於證券市場報價或交易之股票或股權相關證券，例如可轉換公司債及認購售）權證以達成其投資目標。

二、投資策略：本基金之投資目標，係透過投資在歐洲新興市場或在該市場有重大投資的發行人所發行證券之多元化組合，以達成長期資本增值。
本基金投資標的與策略請詳閱公開說明書中譯本「投資目標及政策」一節之相關資訊。

參、投資本基金之主要風險

本基金為股票型基金，主要投資於區域(新興市場)之一般型產業，，可能面臨的風險包括：

一、本基金之主要風險包括投資風險、投資於股票及股票相關證券的風險、新興市場投資風險、投資於特定國家附帶的風險、投資於俄羅斯附帶的風險、投資於小型／中型公司附帶的風險、衍生性金融工具附帶的風險、流動性風險、交易對手風險、投資於可轉換債券的風險及貨幣風

險。

二、本基金所投資標的發生上開風險時，本基金之淨資產價值可能產生較大波動，爰不適合無法承擔相關風險的投資人

三、本基金相關投資風險請詳閱公開說明書中譯本「風險因素」一節之說明。投資本基金之最大可能損失為全部投資本金。本基金未受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障。

四、境外基金係以外幣計價，投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險。若轉換當時之新臺幣兌換外幣匯率相較於原始投資日之匯率升值時，投資人將承受匯兌損失。

五、中華民國投信投顧公會針對基金類型、投資區域或主要投資標的/產業制定「基金風險報酬等級分類標準」，由低至高，區分為「RR1、RR2、RR3、RR4、RR5」五個風險報酬等級，RR係計算過去 5 年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級。此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有基金風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一評估依據。另本基金為 UCITS 基金，參考歐盟 UCITS 基金之「綜合風險與回報指標」（SRRI）標準(1-7 級)，本基金為 SRRI 6^，SRRI 風險評級愈高，表示基金報酬的波動風險愈高。經與同類型基金過去 5 年淨值波動度相較及綜合以上風險因素考量，本基金之風險報酬等級分類為 RR5。投資人應注意申購基金前請詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性與風險，更多基金評估之相關資料 (如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharp 值等)可至中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。

^此為本基金暫停交易前的 SRRI 評級，僅供參考

肆、本基金適合之投資人屬性分析

本基金含有投資新興股票市場的波動風險，另外投資情緒變動、政治與經濟條件及發行人相關等多種因素可能導致其價值之變動。本基金適合尋求長期資本增長及可接受適度波動之投資人，不適合有意於短期或中期期間內撤回投資資金，或是無法承受特定市場之股票波動對基金淨值產生影響的投資人。

伍、基金運用狀況

一、基金淨資產組成：

1.依投資類別：	**2.依投資國家或區域：**	**3.依投資標的信評（如適用）：**
(不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)	(不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)	本基金非債券型基金，不適用。

二、最近十年度基金淨值走勢圖：

(不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)

三、最近十年度各年度基金報酬率：

(不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)

四、基金累計報酬率： (不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額/幣別：（在臺銷售之所有分配收益級別分別列示）

年度		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
收益分配金額(單位:元/每受益權單位)	A 類美元配息型	0.55841	1.13093	0.76173	0.91796	1.90288	1.30537	1.81732	1.04375	0	0
	A 類歐元配息型	0.40379	1.00897	0.66193	0.83921	1.57318	1.16425	1.67077	0.86422	0	0
	A 類英鎊配息型	0.33202	0.73117	0.528	0.70778	1.38623	1.00312	1.4555	0.75012	0	0

六、最近五年度各年度基金之費用率：（在臺銷售之所有級別分別列示）

年度	2018(%)	2019(%)	2020(%)	2021(%)	2022(%)
A類美元配息型	1.95	1.94	1.95	1.95	1.95
A類歐元配息型	1.95	1.94	1.95	1.95	1.95
A類英鎊配息型	1.95	1.94	1.95	1.95	1.95
A類美元累積型	1.95	1.94	1.95	1.95	1.95
I類美元累積型	1.00	0.99	1.00	1.00	1.00
I類英鎊累積型	1.00	0.99	1.00	1.00	1.00

註：費用率：指由基金資產負擔之費用占平均基金淨資產價值之比率。a(基金實際之主要費用項目：經理費、行政管理費、保管費等、審計費、註冊費及法律費用等)

七、基金前十大投資標的及占基金淨資產價值之比率

(不適用 - 本基金自 2023 年 7 月 21 日起僅持有非流動性資產，目前已暫停資產淨值計算和交易。)

陸、投資人應負擔費用之項目及其計算方式

項目	計算方式或金額
經理費	每年基金淨資產價值之 1.50% (A 類) 或 0.75%(I 類)。
保管費	行政管理、存託及營運費用為每年基金淨資產價值之 0.45%(A 類)或 0.25%(I 類) 。
申購手續費	最高可達投資金額之 6%，但在另行通知之前，費率不會超過 5% I類：無。
買回費	無。
轉換費	轉入愛爾蘭註冊之信託基金須內扣 0.5%之轉換費; 如轉入英國單位信託基金則不收費。
短線交易買回費用	無。
反稀釋費用	無。請參閱公開說明書「稀釋調整」及投資人須知**第二部分「玖、其他經主管機關規定之事項」之「六、稀釋調整」**
其他費用（如買回收件手續費、召開受益人會議或股東會費用、績效費）	無。
投資人應負擔費用之項目及其計算方式請詳閱公開說明書中譯本「費用及開支」一節之相關資訊。	

柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算

中華民國境內:1.投資人境外基金之收益分配及申請買回/轉讓所得屬海外所得，投資人應視是否依所得基本稅額條例12條課徵基本稅額(最低稅負制) 2.投資人申請買回/轉讓或於境外基金解散時無須繳納證券交易稅。境外:各國稅法持續異動並可能具追溯力。請見公開說明書中譯本相關章節(第52~59頁)

捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式

一、公告時間：總代理人應於每營業日公告本基金之單位淨資產價值。
二、公告方式:於總代理人霸菱證券投資顧問股份有限公司網站（http://www.barings.com）或境外基金資訊觀測站（http://www.fundclear.com.tw）公告。

玖、公開說明書中譯本之取得及境外基金相關資訊網址

一、總代理人及銷售機構募集及銷售境外基金時，應交付本投資人須知及公開說明書中譯本予投資人。
二、投資人可於境外基金資訊觀測站(http://www.fundclear.com.tw)查詢有關境外基金之淨值、基金基本資料、財務報告、公開說明書、投資人須知、公告訊息、銷售機構及境外基金相關資訊。

拾、其他

一. 本投資人須知之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由總代理人及負責人依法負責。
二. 本基金採用『公平價格調整』及『反稀釋』機制，相關說明請詳第二部分：一般資訊第24-25頁。本基金採反稀釋機制（擺動定價機制）調整基金淨值，該淨值適用於所有當日申購之投資者，不論投資人申贖金額多寡，均會以調整後淨值計算。
三. 最新盡職治理參與情形可參閱公司之網站連結：http://www.barings.com
四. 本基金配息級別之配息基準日為每年四月底(如有配息)，其配息來自已扣除相關費用及支出後之淨收入，本基金近12 個月配息組成項目表請參見霸菱證券投資顧問股份有限公司網站 http://www.barings.com
五. 總代理人霸菱證券投資顧問股份有限公司服務電話：0800 062 068

投資警語：

一、本基金經金融監督管理委員會核准或同意生效，惟不表示本基金絕無風險。境外基金管理機構以往之績效不保證基金之最低收益。

二、基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行瞭解判斷。

三、本基金不適合無法承擔相關風險之投資人。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責本基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。

四、基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動。

五、基金投資新興市場部分，因其波動性與風險程度可能較高，且其政治與經濟情勢穩定度可能低於已開發國家，可能使資產價值波動性變動較大。