



2025/05/21

瑞銀盧森堡系列基金合併事宜

頃接獲瑞銀證券投資信託股份有限公司（下稱「瑞銀投信」）之通知，消滅子基金：瑞銀(盧森堡)美國小型股票基金(美元)，存續子基金：UBS (Lux) Equity Fund – Mid Caps USA (USD)基金，基金合併於114年6月25日生效，詳如[附件一](#)、[附件二](#)、[附件三](#)。

境外基金可能因轉換、合併消滅產生海外基金財產交易所得/損失及利息所得，而影響當年度海外所得，有可能產生稅務負擔。