

**重要資料：務請即時細閱本重要函件。如閣下對本函件的内容有任何疑問，應尋求獨立專業意見。**

除非另有指明，否則本函件內所載的術語應與摩根基金（「**基金**」）的香港銷售文件所載者具有相同的涵義。

敬啟者：

## 拆分摩根基金－新興歐洲股票基金

我們在日期為2022年3月1日的函件（「**暫停買賣通知**」）內告知閣下，管理公司決定暫停閣下擁有股份的子基金摩根基金－新興歐洲股票基金（「**受影響子基金**」）的所有買賣。

由於俄羅斯與烏克蘭之間的衝突持續，正常市場交易條件仍然受到嚴重損害，此項暫停買賣因此仍然生效。暫停買賣是為保障受影響子基金的股東利益採取的第一步措施。

鑑於受影響子基金因俄羅斯入侵烏克蘭而無法繼續正常運作及買賣仍然暫停，以及受影響子基金預期會在更長時間範圍內面臨流通性問題，基金的董事會（「**董事會**」）已決定採取下一步措施以保障股東。

根據基金的公司組織章程（「**公司章程**」）第21條，受影響子基金的資產將於2023年2月17日（「**生效日期**」）拆分為兩項子基金：(i)受影響子基金及(ii)新設立的子基金摩根基金－新興歐洲股票II基金（「**接收子基金**」）（「**拆分**」）。因此，受影響子基金的流動資產（從受影響子基金移除後可繼續交易的資產（包括現金及現金等價物）及於下文稱作「**流動資產**」）將轉移至接收子基金，及非流動資產（因制裁而無法交易的資產（例如俄羅斯證券）及於下文稱作「**非流動資產**」）仍將保留在受影響子基金內。由2023年2月20日（即生效日期後的下一個香港交易日（定義見香港銷售文件））起，閣下將可按照香港銷售文件買賣接收子基金的股份。

截至2022年2月25日（即受影響子基金暫停買賣前的最後一個香港交易日），受影響子基金的資產淨值（「**資產淨值**」）為273,510,376歐元，及非流動資產佔受影響子基金的資產淨值約57.66%。截至2022年10月31日，受影響子基金的指示性資產淨值<sup>1</sup>為88,411,863歐元，及非流動資產佔受影響子基金的指示性資產淨值約2.97%。

<sup>1</sup> 指示性（每股）資產淨值乃對受影響子基金的資產價值的內部估計，當中考慮到投資經理人無法在境內及境外買賣俄羅斯資產、缺乏相關的價格探索及市場不確定性。謹請留意，這並非官方資產淨值，官方資產淨值計算仍然暫停，及閣下在暫停買賣期間將無法以指示性資產淨值認購、贖回或轉換受影響子基金的任何股份。

受影響子基金截至2022年2月25日的每股資產淨值及截至2022年10月31日的指示性每股資產淨值<sup>1</sup>載列如下：

受影響子基金的股份類別	截至2022年2月25日的每股資產淨值	截至2022年10月31日的指示性每股資產淨值 <sup>1</sup>
JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（累計）	82.96美元	23.60美元
JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（分派）	80.37美元	22.86美元
JPM新興歐洲股票（歐元）－ A股（分派）	28.02歐元	9.05歐元

由於接收子基金乃為拆分目的而新設立，接收子基金於生效日期前並無資產及負債。

於生效日期，流動資產將轉移至接收子基金，以就該等流動資產恢復正常買賣，而非流動資產仍將保留在受影響子基金內。流動資產、負債及與該等流動資產有關的任何收入（佔受影響子基金截至2022年10月31日的指示性資產淨值約97.03%）將按投資者的最佳利益按其原樣形式轉移至接收子基金，而受影響子基金仍將暫停買賣。

於生效日期，閣下將繼續持有於受影響子基金所持相同數目的股份，及閣下亦將收取接收子基金的同等股份類別內相同數目的股份（如下文所載）。閣下於受影響子基金內所擁有與流動資產成比例的股份的價值與閣下就該等流動資產收取的接收子基金的新股份的價值相同。

受影響子基金的股份類別	接收子基金的同等股份類別
JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（累計）	JPM新興歐洲股票II（美元）－ A股（累計）
JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（分派）	JPM新興歐洲股票II（美元）－ A股（分派）
JPM新興歐洲股票（歐元）－ A股（分派）	JPM新興歐洲股票II（歐元）－ A股（分派）

儘管受影響子基金的暫停買賣通知載明，受影響子基金於暫停買賣期間接收並保留的贖回及轉出要求（「待處理要求」）將在受影響子基金恢復買賣後獲即時處理，我們謹此告知閣下，鑑於情況發生變化，受影響子基金將被拆分及於生效日期後將可透過接收子基金正常買賣流動資產，而受影響子基金仍將暫停買賣，因此，**尚未被撤銷的該等待處理要求將於生效日期被取消。**

如閣下希望於拆分後贖回或轉出接收子基金，閣下可由2023年2月20日（即生效日期後的下一個香港交易日）起按照接收子基金的香港銷售文件所載買賣程序，透過適用渠道提交有關要求進行。就並非透過摩根基金（亞洲）有限公司進行的買賣而言，如閣下對買賣程序有任何疑問，請諮詢閣下的銀行或財務顧問。

閣下無法選擇贖回或轉換於生效日期後仍將暫停買賣的受影響子基金內的投資。誠如上文所述，於生效日期及之前提交且尚未被撤銷的待處理要求將於實施拆分後被取消。然而，受影響子基金將由2023年2月20日（即生效日期後的下一個香港交易日）起繼續接收並保留（透過適用渠道提交的）贖回及轉出要求，除非有關要求在其暫停期間被撤銷，否則其將在恢復買賣後獲即時處理，惟須受香港銷售文件所載的慣常贖回限制及定價程序規限。

就受影響子基金而言，於生效日期後，在受影響子基金暫停買賣期間，管理費將繼續獲豁免及管理公司將承擔經營及行政開支。就接收子基金而言，適用於其並於香港銷售文件內載列的所有費用（例如管理費、經營及行政開支）將由生效日期起適用。該等費用的水平將與受影響子基金於其暫停買賣前的費用水平相同。

與拆分有關的法律、郵寄及其他行政開支將由管理公司承擔。受影響子基金並無尚未攤銷之成立成本。

拆分可能產生稅務後果。在部分稅務管轄區，倘若收入被確認或被視為由交易產生，則股份拆分可能產生稅務後果。然而，香港的稅務法律的任何特定條文預期不會引致此結果，及拆分一般應不會對受影響子基金或接收子基金的股東造成香港利得稅影響。股東應就此項拆分徵求其稅務顧問及其財務顧問有關本身稅務狀況之意見。

請參閱本函件附錄一，了解時間表、拆分的影響以及受影響子基金與接收子基金的風險及其他特點的主要分別的概要。

我們將繼續作出定期更新，及向投資者提供與受影響子基金有關的任何重大進展的最新資料，例如受影響子基金將恢復買賣的時間。

閣下可於一般辦公時間內於基金的香港代表人之辦事處<sup>2</sup>，免費查閱公司章程、香港銷售文件、產品資料概要、財務報告及香港銷售文件「可供查閱文件」一節下載列的受影響子基金及接收子基金的任何其他文件的副本。

基金之管理公司就本通知內容之準確性承擔責任。

如閣下對本通知的內容或受影響子基金及接收子基金的任何其他方面有任何疑問，請聯絡：

- 閣下的銀行或財務顧問；
- 閣下指定的客戶顧問、客戶經理、退休金計劃受託人或行政管理人；
- 本公司的代理客戶服務熱線 (852) 2265 1000；或
- 如閣下通常直接與我們聯絡，請致電摩根基金理財專線 (852) 2265 1188。

摩根基金(亞洲)有限公司  
(基金之香港代表人)



董事  
陳俊祺  
謹啟

2022年12月19日

<sup>2</sup> 香港代表人之註冊辦事處位於香港中環干諾道中8號遮打大廈19樓。

## 附錄一

### 於2023年2月17日將受影響子基金的流動資產轉移至接收子基金

#### 拆分時間表及影響

本節概述有關拆分的主要資料。

##### 主要日期

###### 拆分的生效日期

拆分發生；股份獲分配。

2023年2月20日

新股份可供買賣。

##### 影響

###### 受影響子基金與接收子基金的投資政策、風險及其他特點之主要分別

受影響子基金投資於歐洲新興市場國家（包括俄羅斯）之公司，而接收子基金將投資於歐洲新興市場國家（不包括俄羅斯、白俄羅斯及被加入美國海外資產控制辦公室、聯合國、歐盟及英國財政部備存的認可制裁名單內的任何國家）之公司。

因此，接收子基金的投資目標、過程及政策將載述如下（相較受影響子基金的變更以下劃線表示）：

「透過主要投資於歐洲新興市場國家（不包括俄羅斯及白俄羅斯以及亦不包括被加入海外資產控制辦公室、聯合國、歐盟或英國財政部備存的認可制裁名單內的任何其他國家）（「新興歐洲國家（不包括受制裁國家）」）之公司，以期提供長期資本增值。

子基金之資產（不包括輔助流動資產）至少67%將投資於在新興歐洲國家（不包括受制裁國家）註冊成立或在新興歐洲國家（不包括受制裁國家）從事其大部分經濟活動之公司（包括小型公司）之股票。」

與受影響子基金不同，接收子基金將不會承受與投資於受制裁國家（例如俄羅斯及白俄羅斯）有關的風險。

接收子基金的所有其他特點（例如主要經營者（包括投資經理人及保管人）、最低投資額、認購費、經營及行政開支的最高水平等）仍將與受影響子基金相同，惟受影響子基金的管理費在其暫停買賣期間將繼續獲豁免，而接收子基金將收取受影響子基金於其暫停買賣前所收取的相同水平的管理費。

###### 潛在積極影響

由生效日期後的下一個香港交易日起，閣下將可處理受影響子基金內現時暫停交易的流動資產部分，及該等流動資產將處於接收子基金內及於接收子基金內進行投資，而有關投資將不會涉及俄羅斯、白俄羅斯證券或上文所界定的任何其他受制裁國家的證券。

如暫停買賣獲解除，現有股東可在未來透過出售可供交易的資產收回受影響子基金內的非流動資產的部分價值。

###### 潛在不利影響

非流動資產將保留在仍將暫停買賣的受影響子基金內，直至有關資產可供交易及能夠被出售時為止。因此，閣下仍將按比例投資於受影響子基金。

###### 其他考慮因素

接收子基金的投資範圍較小及將不會投資於俄羅斯或白俄羅斯證券或任何其他受制裁國家的證券。

與拆分有關的成本預期將微不足道，因為拆分將按其原物形式進行。與拆分有關的任何成本將由管理公司承擔。

由於接收子基金為新子基金，並無可提供的表現資料。