

**重要資料：務請即時細閱本重要函件。如閣下對本函件的內容有任何疑問，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」）的章程及致香港投資者額外資料（統稱「香港銷售文件」）所載者具有相同的涵義。

敬啟者：

## 摩根基金－俄羅斯基金及摩根基金－新興歐洲股票基金

此函旨在告知閣下，摩根基金的董事會已決定向摩根基金－俄羅斯基金及摩根基金－新興歐洲股票基金（各稱及統稱「子基金」）的股東（閣下擁有上述其中一項或兩項子基金的股份）作出一次性特別分派。

有關特別分派的詳細資料（包括理由及時間安排）載於以下數頁。請撥冗細閱此重要資料。

由於可能產生稅務後果，敬請閣下諮詢閣下的稅務顧問及財務顧問的意見。

基金將不會承擔與此次分派相關的任何成本。任何有關成本將由摩根資產管理承擔。

閣下可於一般辦公時間內於摩根基金（亞洲）有限公司之註冊辦事處<sup>1</sup>，以及瀏覽本公司網頁 [am.jpmorgan.com/hk](http://am.jpmorgan.com/hk)<sup>2</sup>免費索取基金的香港銷售文件及子基金的产品資料概要。

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子基金或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；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

2025年1月22日

<sup>1</sup> 摩根基金（亞洲）有限公司之註冊辦事處位於香港中環干諾道中8號遮打大廈19樓。

<sup>2</sup> 此網頁並未經證券及期貨事務監察委員會審閱。

## 1. 摩根基金－俄羅斯基金

支付日期	2025年3月31日
子基金	摩根基金－俄羅斯基金
基金	
名稱	摩根基金
法定形式	SICAV
基金類型	可轉讓證券集體投資企業
註冊辦事處	6 route de Trèves L-2633 Senningerberg, Luxembourg
註冊編號 (RCS Luxembourg)	B 8478
管理公司	JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.

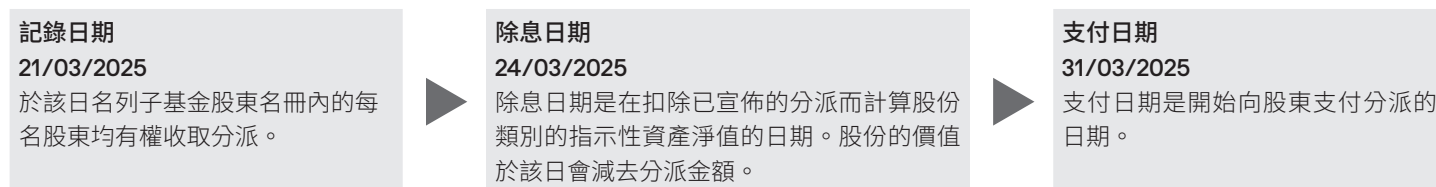
### 背景及理由

- 由於俄羅斯入侵烏克蘭及投資經理人因此無法交易俄羅斯證券，管理公司於2022年2月28日暫停摩根基金－俄羅斯基金的買賣及資產淨值計算。
- 子基金仍然暫停買賣，而月末指示性資產淨值刊登於網頁am.jpmorgan.com/hk<sup>2</sup>。
- 自2022年2月28日暫停買賣起，子基金曾收取：(i)與子基金投資組合持有的股票證券掛鈎的非盧布股息付款，及(ii)在考慮股東的利益及相關制裁機制後，來自出售可正常交易的非受制裁證券的所得款項。
- 子基金將繼續持有俄羅斯資產及盧布。於本函件日期，俄羅斯資產及盧布的估值為零。估值以及子基金暫停買賣的適當性會且將繼續持續檢討。
- 儘管子基金仍然暫停買賣及股東無法買入、轉換或贖回股份，鑑於自暫停買賣以來已有一段時間及衝突持續，董事會認為返還子基金的大部分流動資產及目前可動用的現金，符合股東的最佳利益。
- 這將透過宣佈「特別分派」進行，而有關分派將以向子基金的所有股東支付股息的形式支付（不論股份類別的分派政策）。為免產生疑問，「特別分派」將向所有股東支付，包括累計股份持有人，這與正常的股份類別分派政策有所不同。此項支付符合基金公司組織章程第26條的規定，即「在法律規定的情況下，董事會可提前支付任何股份類別的股息。」。
- 於除息日期，相關股份的價值將會減去分派金額。相關持股將不會發生其他變動。

### 分派

- 分派的關鍵日期於下文概述。我們將於2025年3月31日作出支付，以讓目前並無向我們提供支付詳情的股東有充裕時間提供有關詳情。此舉亦讓分銷商有充裕時間，以便其為相關客戶處理相同事宜，並就累計股份類別作出分派。
- 股份類別詳情載於附錄A。閣下將以閣下持有股份的類別貨幣收取股息分派，而首選貨幣將不獲考慮。由於子基金暫停買賣，不可將股息再作投資。最終每股分派比率（以股份類別貨幣計）及新指示性資產淨值將於除息日期或之後刊登於網頁am.jpmorgan.com/hk<sup>2</sup>。
- 就透過摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>直接買賣（包括透過摩根網上交易平台（現已另名為摩根DIRECT投資平台）進行認購）的投資者而言，請參閱向閣下郵寄的摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>另行刊發的通訊，以了解有關閣下的支付安排的更多詳情。
- 就並非透過摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>進行的買賣而言，閣下應聯絡閣下的銀行、分銷商或財務顧問，以了解支付安排及收取分派的確切時間。

### 關鍵日期



## 2. 摩根基金－新興歐洲股票基金

支付日期	2025年3月31日
子基金	摩根基金－新興歐洲股票基金
基金	
名稱	摩根基金
法定形式	SICAV
基金類型	可轉讓證券集體投資企業
註冊辦事處	6 route de Trèves L-2633 Senningerberg, Luxembourg
註冊編號 (RCS Luxembourg)	B 8478
管理公司	JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.

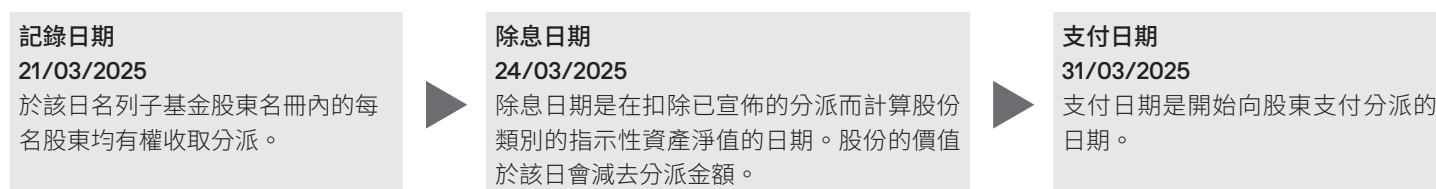
### 背景及理由

- 由於俄羅斯入侵烏克蘭及投資經理人因此無法交易俄羅斯證券，管理公司於2022年2月28日暫停摩根基金－新興歐洲股票基金的買賣及資產淨值計算。
- 摩根基金－新興歐洲股票基金的流動資產於2023年2月被拆出並轉入一項新的投資工具，摩根基金－新興歐洲股票II基金，而其隨後於2023年12月被併入摩根基金－中東、非洲及新興歐洲機會基金。
- 子基金仍然暫停買賣，而月末指示性資產淨值刊登於網頁am.jpmorgan.com/hk<sup>2</sup>。
- 自2022年2月28日暫停買賣起，子基金曾收取：(i)與子基金投資組合持有的股票證券掛鈎的非盧布股息付款，(ii)自稅務機關收取的預扣稅退稅，及(iii)在考慮股東的利益及相關制裁機制後，來自出售可正常交易及並無對俄羅斯資產存在相關風險承擔的非受制裁證券的所得款項。
- 子基金將繼續持有俄羅斯資產及盧布以及對俄羅斯資產存在相關風險承擔的任何證券。於本函件日期，俄羅斯資產及盧布的估值為零。估值以及子基金暫停買賣的適當性會且將繼續持續檢討。
- 儘管子基金仍然暫停買賣及股東無法買入、轉換或贖回股份，鑑於自暫停買賣以來已有一段時間及衝突持續，董事會認為返還子基金的大部分流動資產及目前可動用的現金，符合股東的最佳利益。
- 這將透過宣佈「特別分派」進行，而有關分派將以向子基金的所有股東支付股息的形式支付（不論股份類別的分派政策）。為免產生疑問，「特別分派」將向所有股東支付，包括累計股份持有人，這與正常的股份類別分派政策有所不同。此項支付符合基金公司組織章程第26條的規定，即「在法律規定的情況下，董事會可提前支付任何股份類別的股息。」。
- 於除息日期，相關股份的價值將會減去分派金額。相關持股將不會發生其他變動。

### 分派

- 分派的關鍵日期於下文概述。我們將於2025年3月31日作出支付，以讓目前並無向我們提供支付詳情的股東有充裕時間提供有關詳情。此舉亦讓分銷商有充裕時間，以便其為相關客戶處理相同事宜，並就累計股份類別作出分派。
- 股份類別詳情載於附錄A。閣下將以閣下持有股份的類別貨幣收取股息分派，而首選貨幣將不獲考慮。由於子基金暫停買賣，不可將股息再作投資。最終每股分派比率（以股份類別貨幣計）及新指示性資產淨值將於除息日期或之後刊登於網頁am.jpmorgan.com/hk<sup>2</sup>。
- 就透過摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>直接買賣（包括透過摩根網上交易平台（現已另名為摩根DIRECT投資平台）進行認購）的投資者而言，請參閱向閣下郵寄的摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>另行刊發的通訊，以了解有關閣下的支付安排的更多詳情。
- 就並非透過摩根基金（亞洲）有限公司<sup>1</sup>進行的買賣而言，閣下應聯絡閣下的銀行、分銷商或財務顧問，以了解支付安排及收取分派的確切時間。

### 關鍵日期



## 附錄A

---

股份類別詳情：

子基金名稱	股份類別名稱	ISIN	派息政策*	子基金基本貨幣	股份類別貨幣
摩根基金－新興歐洲股票基金	JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（累計）	LU0634316219	ACC	歐元	美元
	JPM新興歐洲股票（歐元）－ A股（分派）	LU0051759099	DIST	歐元	歐元
	JPM新興歐洲股票（美元）－ A股（分派）	LU0634316300	DIST	歐元	美元
摩根基金－俄羅斯基金	JPM俄羅斯（美元）－ A股（累計）	LU0225506756	ACC	美元	美元
	JPM俄羅斯（美元）－ A股（分派）	LU0215049551	DIST	美元	美元

\* ACC指累計股份類別及DIST指分派股份類別。

---