

檔 號：

保存年限：

摩根證券投資信託股份有限公司 函

地址：110台北市信義區松智路1號20樓

承辦人：李雯琳

電話：(02)87268725

Email: jpmam_taiwan_cs_intermediary@jpmorgan.com

受文者：凱基商業銀行股份有限公司

發文日期：中華民國111年12月7日

發文字號：摩信(111)通字第1110000521號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：為通知本公司總代理之摩根基金（單位信託系列）更新投資人須知修訂相關事宜如說明，敬請 查照。

說明：

一、依據境外基金管理辦法第十一條、第三十九條規定及證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則第十六條規定辦理。。

二、本公司擔任總代理之摩根基金(單位信託系列) 2022年7月份公開說明書新增2022年11月份補充文件，其中包含：

(一)新增摩根澳洲基金之ESG投資政策，說明：經理人尋求在投資過程中納入環境、社會及治理(「ESG」)因素。鑑於其系統性的投資過程，基於因素及主題式策略的ESG考慮因素依賴量化ESG指標以就公司作出評估，而有關數據可能源自第三方。一般而言，該等策略將尋求避免投資於ESG評分最差的公司。

(二)摩根亞洲小型企業基金、摩根太平洋證券基金、摩根太平洋科技基金以及摩根亞洲增長基金新增中國可變利益實體(VIE)風險之說明，風險敘述：中國可變利益實體(VIE)風險—中國營運公司有時依賴可變利益實體(「VIE」)結構向境外投資者籌集資金。根據VIE結構，以中國為基地的營運公司設立一個實體(通常在境外)，該實體與中國公司

簽訂服務及其他合約，藉此提供對該公司的經濟參與。境外實體發行的交易所買賣股份並不屬於中國營運公司的直接股權所有權權益。VIE結構旨在透過在並無實際股權所有權的情況下複製有關股權所有權，從而為境外實體(繼而為該實體的投資者)提供對中國公司的經濟參與。VIE結構的使用是由於中國政府禁止外資擁有若干行業的公司。存在中國政府或監管機構可能隨時干預該等VIE結構(不論是整體而言或就特定發行人)的風險。因此，尚不清楚有關合約將可執行或有關結構將可在其他方面按預期運作。中國政府可能向中國公司徵收罰款、吊銷業務及營運牌照或沒收所有權權益。此外，境外實體的股份所有權並無賦予該實體的股東對中國公司的任何控制權。依賴VIE結構的公司(包括在美國證券交易所上市的公司及美國存託憑證)可能受到不利影響。該等法律上的不確定性可能對境外投資者(例如基金)於該等中國VIE的利益構成不利影響。基金可能因此蒙受重大損失。

三、敬請 貴公司再行將前述事宜轉知所屬分支機構或投資人。
若有任何疑問，請電詢：(02)8726-8686。

正本：美商花旗銀行股份有限公司台北分公司、中國信託商業銀行股份有限公司、國泰世華商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、臺灣中小企業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行、日盛國際商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、第一商業銀行股份有限公司、兆豐國際商業銀行股份有限公司、彰化商業銀行股份有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、臺灣土地銀行、陽信商業銀行股份有限公司、京城商業銀行股份有限公司、高雄銀行股份有限公司、聯邦商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、板信商業銀行股份有限公司、元大商業銀行股份有限公司、臺灣新光商業銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、遠東國際商業銀行股份有限公司、華泰商業銀行股份有限公司、三信商業銀行股份有限公司、臺灣銀行、凱基商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、渣打國際商業銀行股份有限公司、香港上海滙豐證券股份有限公司、瑞興商業銀行股份有限公司、瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司、法商法國巴黎銀行台北分公司、凱基證券股份有限公司、富邦綜合證券股份有限公司、元富證券股份有限公司、第一金證券股份有限公司、群益金鼎證券股份有限公司、元大證券股份有限公司、永豐金證券股份有限公司、兆豐證券股份有限公司、華南永昌綜合證券股份有限公司、國泰綜上海滙豐證券合證券股份有限公司、瑞銀證券投資信託股份有限公司、

基富通證券股份有限公司、中租證券投資顧問股份有限公司、鉅亨證券投資顧問股份有限公司、香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分公司、中國人壽保險股份有限公司、台灣人壽保險股份有限公司、全球人壽保險股份有限公司、宏泰人壽保險股份有限公司、保誠人壽保險股份有限公司、國泰人壽保險股份有限公司、第一金人壽保險股份有限公司、安聯人壽保險股份有限公司、富邦人壽保險股份有限公司、新光人壽保險股份有限公司、法商法國巴黎人壽保險股份有限公司台灣分公司、合作金庫人壽保險股份有限公司、英屬百慕達商安達人壽保險股份有限公司台灣分公司、國際康健人壽保險股份有限公司、三商美邦人壽保險股份有限公司、南山人壽保險股份有限公司、統一綜合證券股份有限公司、日盛證券股份有限公司

副本：

來文

