

重要提示：

此乃要件，需閣下即時處理。如有疑問，請尋求專業意見。

香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）、香港中央結算有限公司及香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何陳述，並表明拒絕就由於本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

管理人對本公告所載資料的準確性承擔全部責任，並在已作出一切合理查詢後，據其所知及所信，確認本公告表達之觀點乃經審慎周詳考慮後達至，且並沒有遺漏其他事實，以致其任何申述具有誤導成分。

投資涉及風險，包括損失投資本金。閣下考慮是否適合投資信託基金時，敬請考慮本身之投資目標及情況。信託基金未必適合所有人投資。

證監會認可不等於對該計劃作出推介或認許，亦不是對該計劃之商業利弊或表現作出保證，更不代表該計劃適合所有投資者，或認許該計劃適合任何個別投資者或任何類別之投資者。

iShares 安碩亞洲信託基金

（根據香港證券及期貨條例（第 571 章）第 104 條獲認可的香港單位信託基金）

iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

（港元櫃檯股份代號：02836）

（美元櫃檯股份代號：09836）

（「子基金」，iShares 安碩亞洲信託基金（「信託基金」）之子基金）

公告

更改投資策略及移除毛里求斯附屬公司

本信託基金及子基金的管理人貝萊德資產管理北亞有限公司（「**管理人**」）通知基金單位持有人有關更改子基金投資策略的建議，以便子基金作為在印度證券交易委員會註冊之外國投資組合投資者將其大部分資產直接投資於印度上市的證券。毛里求斯附屬公司（定義見下文）將從子基金的投資策略中移除。更改將在二零二一年十二月六日至二零二二年二月七日期間進行，詳情見本公告。落實過渡的確切日期將由管理人自行酌情決定。

除非本公告另有界定，否則本公告所用詞彙與日期為二零二一年八月二十四日的子基金章程（「**章程**」）中所界定者具有相同涵義。

投資者在買賣子基金的基金單位時應審慎行事。

1. 緒言

子基金目前以下列方法投資基礎指數（標普 BSE SENSEX 指數（「**基礎指數**」））的成份股：(i) 作為在印度證券交易委員會註冊之外國組合投資者（「**FPI**」）直接投資在印度上市的證券；及/或(ii)透

過一間於毛里求斯註冊成立之全資附屬公司（「毛里求斯附屬公司」）間接投資於印度市場。

由於透過毛里求斯實體投資印度證券可獲得若干稅務優惠，子基金歷來通過毛里求斯附屬公司投資於印度上市的證券。然而，管理人獲悉該類稅務優惠現已不再提供，因此通過毛里求斯附屬公司投資印度證券並無重大優勢。考慮到維持毛里求斯附屬公司所涉及的經常成本和營運考慮，以及不再提供上述有關子基金的稅務優惠，管理人認為，將毛里求斯附屬公司從子基金的投資策略中移除將符合子基金的最佳利益。

2. 建議及臨時提高借款限額

管理人建議從子基金的投資策略中刪除通過毛里求斯附屬公司進行投資的選項。因此，子基金作為 FPI 將直接投資其絕大部分資產於印度上市的證券。毛里求斯附屬公司將會解散。以上內容稱為「建議」。

實施建議的預期步驟總結如下：

- (i) 子基金將贖回最多 100% 的毛里求斯附屬公司股權；
- (ii) 毛里求斯附屬公司將在孟買證券交易所出售其持有的相關印度證券；
- (iii) 子基金作為 FPI 將直接在孟買證券交易所購買相關印度證券，

（「過渡過程」）。管理人預計過渡過程將在四個交易日內進行。

管理人計劃實施過渡過程一次，即一次性從毛里求斯附屬公司持倉出售和由子基金購買相關印度證券。然而，根據市場情況，管理人可能需要實施過渡過程超過一次，並分批買賣相關印度證券。在完成整個過渡過程後（即當毛里求斯附屬公司不再持有任何相關印度證券時），管理人將開始解散毛里求斯附屬公司。

由於結算交易印度證券需時，子基金將在收到毛里求斯附屬公司出售的所得款項前借入現金以購買印度證券。為配合該建議，管理人將在過渡過程中暫時將子基金的借款限額提高至子基金資產淨值的 100%。此舉的原因是為了避免結算錯配，並將過渡過程中之交易次數減至最少，從而減少子基金支付的交易費用。

3. 時間

「過渡期」（即管理人可能實施過渡過程的時期）將在二零二一年十二月六日至二零二二年二月七日期間進行。落實過渡的確切日期將由管理人自行酌情決定。一旦完成過渡（即當毛里求斯附屬公司不再持有任何相關印度證券時），管理人將發布進一步公告通知投資者。

4. 成本

與建議有關的法律費及翻譯費將由管理人承擔。這不包括過渡過程中涉及的其他成本，當中包括交易費、透支費、證券交易稅和任何高於子基金撥備水平的資本增值稅（統稱「交易成本及稅項」），其將由子基金承擔。截至二零二一年十月二十九日，該等交易成本及稅項估計約為 570,663.49 美元（即子基金資產淨值的 0.55%）。投資者應注意，實際交易成本及稅項將根據過渡過程中的市場情況而有所不同。

5. 影響及風險

除上述過渡過程中發生的事件以及完成過渡過程後移除毛里求斯附屬公司外，預計本公告中所述的變化不會影響子基金的營運及／或子基金的管理方式，現有投資者也不會因此受到影響。子基金的投資目標將不會有任何改變。除本公告所述外，子基金的投資策略並無變化。該建議將不會對現有基金單位持有人的權利或利益造成重大損害，並且子基金的整體風險狀況將不會在變更後發生任何重大變化或增加。變更後，管理子基金的費用水平／成本也沒有變化。

投資者應注意過渡過程中的結算風險。此外，在過渡過程完成後，子基金將面臨依賴 FPI 執照的風險。

過渡過程中的結算風險

在過渡過程中，子基金為滿足增設和贖回要求（視情況而定），執行買入或賣出相關證券的指令所需的時間可能比正常情況更長。因此，參與證券商的一手市場增設及贖回指令的結算期可能需要延長。在必要的情況下，該延期將根據信託契據進行，而發出該增設或贖回指令的相關參與證券商將獲告知該延期（如有）。

依賴 FPI 執照的風險

毛里求斯附屬公司從子基金的投資策略中移除後，子基金的投資將主要通過其 FPI 執照進行。子基金作為 FPI 須遵守執照要求、投資限制和其他適用法規。如果子基金違反該等要求、限制或規定，子基金的 FPI 身分可能會受到影響。有關該等要求的更多資料，請參閱章程的「有關 SENSEX 印度 ETF 之特定風險因素」。概無法保證 FPI 執照不會被暫停或撤銷。該等事件可能會對子基金的表現造成不利影響，因為可能會影響子基金執行投資策略，在這種情況下，管理人可能需要改變子基金的投資策略以追蹤指數。

6. 一般事項

信託人對建議沒有異議。

信託基金的信託契據將予以修訂，以允許子基金的借款限額在過渡期內暫時增加至其資產淨值的 100%，並僅用於配合過渡過程。

子基金章程及產品資料概要（「KFS」）將於整個過渡過程完成時或前後作出更新，並將於該日登載於管理人的網站 www.blackrock.com/hk（此網站並未經證監會審閱）及香港交易所網站 www.hkexnews.hk。

如閣下對本公告有任何疑問，請致電+852 3903 2823 或親臨香港中環花園道 3 號冠君大廈 16 樓與我們聯絡。

貝萊德資產管理北亞有限公司
BlackRock Asset Management North Asia Limited
作為信託基金及子基金的管理人
香港，二零二一年十一月五日