

本公告及通知乃重要文件，務請閣下即時垂注，惟並不構成對下述各交易所買賣基金的基金單位的購入、購買或認購邀請或要約

如閣下對本公告及通知的內容或應採取的行動有任何疑問，務請諮詢閣下的股票經紀、銀行經理、律師、會計師或其他專業顧問。

如閣下已出售或轉讓名下之所有價值日本ETF、價值韓國ETF及/或價值台灣ETF的基金單位，閣下應立即將本公告及通知送交買方或承讓人或經手買賣或轉讓的銀行、股票經紀或其他代理，以便轉交買方或承讓人。

**重要提示：**香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）、香港交易及結算所有限公司（「港交所」）、香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）及香港中央結算有限公司（「香港結算」）對本公告及通知的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會就本公告及通知全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

盛寶資產管理香港有限公司（「管理人」）對本公告及通知截至刊發之日所載資料之準確性承擔全部責任，並於作出一切合理查詢後確認，就其所深知及確信，本公告及通知截至刊發之日並無遺漏其他事實，以致當中所載任何陳述具有誤導成分。

證監會認可不等於對信託（定義見下文）及各子基金（定義見下文）作出推介或認許，亦非對信託及各子基金的商業利弊或表現作出保證，更不代表信託及各子基金適合所有投資者，或認許信託及各子基金適合任何個別投資者或任何類別的投資者。



## 價值 ETF信託（「信託」）

根據香港法例第571章證券及期貨條例第104條獲認可由三隻子基金組成的香港傘子單位信託

價值日本ETF  
價值韓國ETF  
價值台灣ETF

（各自為「子基金」，合稱「各子基金」）

價值日本ETF（股份代號：**3084**）

價值韓國ETF（股份代號：**3041**）

價值台灣ETF（股份代號：**3060**）

分派公告

繼日期為2019年11月14日標題為「有關建議停止交易、終止、自願撤銷認可資格及除牌及豁免嚴格遵守《單位信託及互惠基金守則》若干條文之公告及通知」之公告及通知（「首份公告」），本公告及通知旨在告知相關投資者各子基金每基金單位的分派。

子基金	分派(基礎貨幣)	分派(港元)	每基金單位分派(港元) (約整至最接近的 4 個小數位)
價值日本ETF	751,020,532.00日圓	53,457,718.09港元	13.8851港元
價值韓國ETF	3,582,470,035.00韓圓	23,995,271.47港元	26.6614港元
價值台灣ETF	134,588,185.91台幣	34,709,056.84港元	46.2787港元

各子基金的分派將支付予其相關投資者透過其於2019年12月20日（即分派記錄日）持有基金單位的財務中介機構及股票經紀於中央結算系統設立之賬戶。預期相關投資者將於2019年12月30日或緊隨其後收到分派，惟確實時間可能因應不同的股票經紀及財務中介機構而有分別。每位相關投資者應聯絡彼的股票經紀或財務中介機構，以安排由股票經紀或財務中介機構支付分派。

管理人亦將根據適用監管規定，在適當的時候透過進一步公告向投資者提供最新資訊，包括：(i) (於不大可能的情況下於作出分派後再進行分派)在2020年1月15日或之前，發出公告通知投資者支付進一步分派的日期及每基金單位金額；及(ii) 於終止日或前後發出公告通知投資者終止日、撤銷認可資格及除牌日期。

**重要提示：**謹此促請股票經紀及財務中介機構，將本公告及通知之副本轉交予持有各子基金的基金單位之客戶，並盡快告知其有關本公告及通知之內容。相關投資者應聯絡彼等的股票經紀及財務中介機構，以安排由股票經紀及財務中介機構支付分派。投資者於買賣的基金單位或決定另行就其基金單位採取任何行動前，應審慎行事並諮詢其專業及財務顧問。

茲提述由信託及各子基金的管理人盛寶資產管理香港有限公司（「**管理人**」）所發出日期為2019年11月14日標題為「有關建議停止交易、終止、自願撤銷認可資格及除牌及豁免嚴格遵守《單位信託及互惠基金守則》若干條文之公告及通知」之公告及通知（「**首份公告**」）。

本公告及通知內未有界定的詞彙，具有首份公告賦予該等詞語的涵義。

本公告及通知的目的是為通知相關投資者關於分派。相關投資者（其定義見首份公告）乃指截至2019年12月20日（即分派記錄日）仍投資於各子基金之投資者。

## 1. 分派金額

按首份公告所披露，基金經理將於諮詢信託人及各子基金的核數師後，宣佈就各子基金向相關投資者（即截至分派記錄日仍為相關投資者之投資者）進行分派。

按以上基礎，基金經理經諮詢信託人及各子基金的核數師後，已議決批准透過向各子基金的相關投資者進行分派，由各子基金以現金支付以下金額之分派：

子基金	分派(基礎貨幣)	分派(港元)	每基金單位分派(港元) (約整至最接近的 4 個小數位)
價值日本ETF	751,020,532.00 日圓	53,457,718.09港元	13.8851港元

價值韓國ETF	3,582,470,035.00韓圓	23,995,271.47港元	26.6614港元
價值台灣ETF	134,588,185.91台幣	34,709,056.84港元	46.2787港元

分派金額相等於各子基金於2019年12月23日的資產總值，該金額不包括(i)各撥備；(ii)任何應付稅項；及(iii)任何應付支出，並將依據2019年12月23日的買入市場匯率從日圓(JPY)、韓圓(KRW)或台幣(TWD)（視乎情況而定）折算為港元。

各子基金的每基金單位分派，乃根據分派總額（如上文所述）釐定，並約整至4個小數位。各相關投資者將有權按於分派記錄日在相關子基金的權益比例，獲得相等於相關子基金當時的總資產淨值的金額之分派。

管理人預期或預料不會於作出分派後再進行分派。然而，即使不大可能於作出分派後再進行分派，但如發生此情況，管理人將在2020年1月15日或之前發出公告通知相關投資者。

## 2. 支付分派

各子基金的分派將支付予其相關投資者透過其於2019年12月20日（即分派記錄日）持有基金單位的財務中介機構及股票經紀於中央結算系統設立之賬戶。預期相關投資者將於2019年12月30日或緊隨其後收到分派，惟確實時間可能因應不同的股票經紀及財務中介機構而有分別。每位相關投資者應就付款安排聯絡彼等的股票經紀或財務中介機構，以安排由股票經紀或財務中介機構支付分派，包括付款程序及結算日期之安排。

投資者一般無須就信託及各子基金的溢利及／或資本的分派以扣繳或以其他方式繳付香港利得稅。對於在香港經營行業、專業或業務的投資者，倘贖回或出售各子基金的基金單位所得溢利乃來自或源自該行業、專業或業務、源於香港且各子基金的基金單位屬投資者的收益資產，則有關溢利可能須繳付香港利得稅。

投資者應徵詢其專業稅務顧問的稅務意見。

**重要提示：**謹此促請股票經紀及財務中介機構，將本公告及通知之副本轉交予持有各子基金的基金單位之客戶，並盡快告知其有關本公告及通知之內容。相關投資者應就付款安排(包括付款程序及結算日期之安排)聯絡彼等的股票經紀或財務中介機構，以安排由股票經紀或財務中介機構支付分派。

強烈建議投資者應閱讀和考慮首份公告連同各發售章程，以了解有關各子基金、終止、撤銷認可資格及除牌和適用風險因素以及該等因素對投資者的影響之進一步詳情。

## 3. 各子基金的資產淨值

基金經理及信託人各自確認，每隻子基金於2019年12月23日之資產淨值及每基金單位資產淨值如下：

### 價值日本ETF

子基金資產淨值	子基金每基金單位資產淨值
751,020,532.00日圓	195.0703日圓

### 價值韓國ETF

子基金資產淨值	子基金每基金單位資產淨值
3,582,470,035.00韓圓	3,980.5223韓圓

### 價值台灣ETF

子基金資產淨值	子基金每基金單位資產淨值
134,588,185.91台幣	179.4509台幣

每隻子基金的資產淨值之簡單細目如下：

### 價值日本ETF

於 2019 年 12 月 23 日

<b>資產</b>	
現金及現金等值	752,905,939.00 日圓
總資產	752,905,939.00 日圓
<b>負債</b>	
應計開支及其他應付款項	1,885,407.00 日圓
總負債	1,885,407.00 日圓
<b>資產淨值(日圓)</b>	751,020,532.00 日圓
<b>資產淨值(港元)*</b>	53,457,718.09 港元
<b>已發行基金單位數目</b>	3,850,000
<b>每基金單位資產淨值 (約整至 4 個小數位)</b>	13.8851 港元
<b>每基金單位的分派 (即每基金單位資產淨值) (約整至 4 個小數位)</b>	13.8851 港元

### 價值韓國ETF

於 2019 年 12 月 23 日

<b>資產</b>	
現金及現金等值	3,611,101,333.00 韓圓
總資產	3,611,101,333.00 韓圓
<b>負債</b>	
應計開支及其他應付款項	28,631,298.00 韓圓
總負債	28,631,298.00 韓圓
<b>資產淨值(韓圓)</b>	3,582,470,035.00 韓圓
<b>資產淨值(港元)*</b>	23,995,271.47 港元

已發行基金單位數目	900,000.00
每基金單位資產淨值 (約整至 4 個小數位)	26.6614 港元
每基金單位的分派 (即每基金單位資產淨值) (約整至 4 個小數位)	26.6614 港元

#### 價值台灣ETF

於 2019 年 12 月 23 日

##### 資產

現金及現金等值	135,108,574.79 台幣
總資產	135,108,574.79 台幣

##### 負債

應計開支及其他應付款項	520,388.88 台幣
總負債	520,388.88 台幣

資產淨值(台幣) 134,588,185.91 台幣

資產淨值(港元)\* 34,709,056.84 港元

已發行基金單位數目 750,000.00

每基金單位資產淨值 (約整至 4 個小數位) 46.2787 港元

每基金單位的分派 (即每基金單位資產淨值) (約整至 4 個小數位) 46.2787 港元

\* 數字依據2019年12月23日的買入市場匯率從子基金的基礎貨幣折算為港元。

#### 4. 與各子基金有關的開支

在2019年11月14日已留存金額為以下表格第二欄所列的撥備，以支付部分與終止每隻子基金有關的成本及開支：

子基金	留存撥備金額	實際未來費用	超額
價值日本ETF	200,000港元	145,448.44港元	54,551.56港元
價值韓國ETF	300,000港元	46,376.21港元	253,623.79港元
價值台灣ETF	200,000港元	138,257.55港元	61,742.45港元

(各自為「撥備」，合稱「各撥備」)。

按首份公告所述，倘有撥備不足以應付任何於緊隨首份公告刊發後起直至並包括終止日止期間，信託人及管理人有關或因持續維持信託及各子基金而可能招致或作出的任何未來費用、開支、支出、申索及要求（包括但不限於任何維持監管合規的費用及應付各子基金任何服務提供者（包括信託人）的收費）（統稱「未來費用」）的情況，缺額將由管理人承擔。相反，倘撥備超出直至終止日的未來費用實際金額，則有關超額撥備將按照相關投資者截至分派記錄日所佔

各子基金的權益比例，作為進一步分派的一部分退回給相關投資者。為免生疑問，未來費用並不包括交易費用及有關變現各子基金資產的任何稅項。

各子基金在自首份公告發佈後直至2019年12月23日止期間實際產生並支付的未來費用已列在上述表格第三欄。管理人及受託人各自確認，截至2019年12月23日，所有與各子基金相關的未來費用（包括預期直至終止日會產生的金額）已經全數計算在內，而各子基金將不會產生額外負債。

為了合乎基金單位持有人的最佳利益，管理人已決定將在自首份公告發佈後直至2019年12月23日止期間撥備超出未來費用實際金額的有關超額撥備按照相關投資者截至分派記錄日所佔各子基金的權益比例，作為分派的一部分(而非進一步分派的一部分)退回給相關投資者。信託人已確認其對此安排並無異議。

即使不大可能出現額外未來費用，但如發生此情況，管理人將繼續承擔差額。

## 5. 進一步公告

根據適用監管規定，管理人可透過以下進一步公告向投資者提供最新資訊：

- （於2020年1月15日或之前）即使不大可能於作出分派後再進行分派，但如發生此情況，管理人將發出公告通知相關投資者有關進一步分派的日期及每基金單位金額；及
- （終止日或前後）公告通知投資者各子基金的終止日、撤銷認可資格及除牌日期。

若首份公告所述日期有任何變更，基金經理將發出公告通知相關投資者更改日期。

投資者在買賣基金單位或就彼等的基金單位決定行動步驟前，應審慎行事，並諮詢專業及財務顧問。

## 6. 查詢

如閣下對本公告及通知的內容有任何疑問，請向閣下的股票經紀或財務中介機構提出，或於辦公時間，即上午9時正至下午6時正（香港法定假期除外）致電(852) 2143 0628與管理人聯絡，或瀏覽管理人的網站<https://www.valueef.com.hk/trad/><sup>1</sup>。

**盛寶資產管理香港有限公司**  
作為信託及各子基金的管理人

**2019年12月27日**

---

<sup>1</sup> 該網站未經證監會審閱。