

電話：(+352) 341 342 202 傳真：(+352) 341 342 342

**重要提示：**此乃重要函件，務請閣下垂閱。閣下如對本函件的内容有任何疑問，應尋找獨立專業顧問的意見。施羅德環球基金系列的董事就本函件所載資料之準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，盡其所知所信，本函件並無遺漏足以令本函件的任何陳述具誤導成分的其他事實。

親愛的股東：

### 施羅德環球基金系列 – 日本進取股票 與施羅德環球基金系列 – 日本股票的合併

茲致函通知閣下，於 2016 年 8 月 17 日（生效日），施羅德環球基金系列 – 日本進取股票（**合併方基金**）將合併至施羅德環球基金系列 – 日本股票（**接管方基金**）（**合併**）。合併方基金的股東將收到接管方基金的同等價值股份以代替其在合併方基金的現有股份。

合併已於 2016 年 1 月 25 日獲盧森堡金融業管理局（Commission de Surveillance du Secteur Financier）認可。

由本通知書日期起，合併方基金不再獲准在香港向公眾銷售，而新投資者對合併方基金的認購及轉換將不獲接納。

#### A. 合併的理由

施羅德環球基金系列的董事會根據其就合併是否符合股東利益作出決定的權力（如施羅德環球基金系列的公司章程第 5 條所訂明），經過詳細分析及審核後已決定，基於合併方基金及接管方基金的投資策略之類似之處，合併方基金的股東將受惠於與接管方基金的合併。合併方基金的股東將合併至另一子基金，該子基金將以類似的風險概況但較低的經常性開支，為股東提供類似的資本增值潛力。接管方基金的資產規模較合併方基金大。合併方基金於截至 2016 年 5 月 31 日管理約 2,208 百萬日圓資產，而接管方基金於同日則管理約 334,126 百萬日圓資產。接管方基金的較大資產規模可使合併方基金股東在合併後以較低的經常性開支享有經濟效益。

縱使該兩項子基金專注於不同的目標公司，接管方基金將依與合併方基金相似的投資條件和策略，但較廣泛的投資範圍來操作。合併將不會改變現時擔任合併方基金的投資經理或投資團隊。

#### B. 合併方基金及接管方基金的主要類似及差異之處的概要

(i) 合併方基金及接管方基金的主要類似之處如下：

- **投資目標：**兩者的主要目標均為透過投資於日本公司的股份以提供資本增值；
- **主要營運機構：**兩者均有相同的投資經理及由相同的投資團隊管理；
- **風險概況：**兩者均有類似的風險概況。

## (ii) 合併方基金及接管方基金的主要差異之處如下：

- **投資策略**：相對來說，合併方基金以較為集中的方式管理，而接管方基金擁有較為分散的投資組合。合併方基金專注於中小型的公司，而接管方基金對公司的規模沒有偏好；
- **管理費**：合併方基金 A 股份類別的投資管理年費為資產淨值的 1.50%，而接管方基金 A 股份類別的投資管理年費為資產淨值的 1.25%；
- **表現費**：合併方基金收取表現費，而接管方基金則沒有收取表現費。

(iii) 費用及支出

除了上述 B(ii)段所強調及附錄外，兩項基金的 A 股份類別均有相同的特性。詳情請細閱附錄。

下表概述合併方基金及接管方基金的股份類別的年度投資管理費（**年度投資管理費**）及經常性開支比率（**經常性開支比率**）。請注意，經常性開支比率包括年度投資管理費及所有其他適用收費及開支。

股份類別	合併方基金			接管方基金	
	年度投資管理費	經常性開支比率 (不包括表現費) <sup>1</sup>	經常性開支比率 (包括表現費) <sup>1</sup>	年度投資管理費	經常性開支比率 <sup>2</sup>
<b>A</b>	1.50%	1.94%	1.94%	1.25%	1.66%

有關合併方基金及接管方基金的主要特性對照表（包括股份類別變更）可見於附錄。為免生疑問，接管方基金的 A 股份類別不收取任何表現費。

**C. 合併的預期影響**

預期合併將對合併方基金的股東帶來有利的影響。合併將以類似的風險概況但較低的經常性開支（因資產規模較大），為合併方基金股東提供相似的資本增值潛力。請注意，在合併之前可能會出現合併方基金被大量贖回的風險，這可能減少接管方基金透過合併而收到的資產。

閣下亦應謹慎地考慮上文所強調及附錄所載有關合併方基金及接管方基金之間的若干差異之處。

**D) 合併的機制**(i) 股份類別

在合併生效日，合併方基金 A 股份類別的投資者將移進接管方基金的 A 股份類別。除了上述 B(ii)段所強調及附錄外，兩項基金的 A 股份類別均有相同的特性。有關合併方基金股份類別將會注入成為接管方基金股份類別的全面概要可見本函件的附錄。

(ii) 合併的費用及支出

<sup>1</sup> 經常性開支比率基於截至2015年12月31日止的支出計算。此數字可按年不同請注意，合併方基金於截至2015年12月31日止的財政年度未能達到可收取表現費的要求。

<sup>2</sup> 經常性開支比率基於截至 2015 年 12 月 31 日止的支出計算。此數字可按年不同。

合併方基金並無未清還的成立費用。合併所招致的支出，包括法律、顧問及行政費用將由 Schroder Investment Management (Luxembourg) S.A. (管理公司) 承擔。2016 年 8 月 11 日至生效日之間因要將合併方基金的投資組合調整至與接管方基金的投資組合一致而須進行的投資組合交易所致的費用，將包括在為該等日子計算的每股資產淨值之計算當中，並將由選擇繼續投資的投資者承擔。

(iii) 交換比率、累計收入的處理及注資的後果

於生效日，合併方基金的淨資產將轉移至接管方基金，然後合併方基金將會被清盤。就股東在合併方基金持有的每種類別的股份而言，股東將收到一筆相等於接管方基金相應類別股份價值的款項（詳情請細閱以上「費用及支出」一節），金額按生效日合併方基金及接管方基金的每股資產淨值計算得來。

合併方基金的股份於生效日在合併之時的任何累計收入，將包括在合併方基金的最終每股資產淨值之計算中，並將在合併後計入接管方基金的每股資產淨值內。

因此，閣下將成為接管方基金中與閣下目前在合併方基金所持有相對應的股份類別之股東。有關合併方基金之股份類別將合併至接管方基金哪種股份類別之總覽，可參閱附錄「現有及新股份別的配對安排」。

閣下在接管方基金的股份的首個交易日將為 2016 年 8 月 18 日，此交易日的相關交易截止時間為同日下午 5 時正（香港時間）。

(E) **股東進行贖回/轉換的權利**

如閣下無意於生效日起持有接管方基金的股份，閣下有權於直至 2016 年 8 月 10 日（包括該日的交易日）任何時間贖回閣下在合併方基金持有的股份或將之轉換至另一項獲香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）認可<sup>3</sup>的施羅德基金（包括施羅德環球基金系列旗下任何其他證監會認可的子基金或由施羅德管理的其他證監會認可基金）。如閣下有意索取更多有關施羅德基金系列中可供認購的其他基金的資料，請聯絡閣下當地的施羅德辦事處或閣下慣常聯絡的專業顧問或致電施羅德投資熱線：(+852) 2869 6968。

我們將按發行章程的條款免費執行閣下的贖回或轉換指示。請注意，某些配售商、收付代理人、往來銀行或類似代理人可能向閣下收取交易費用。亦請注意，他們的交易截止時間可能較上述的交易截止時間為早，故請閣下向他們查詢，以確保閣下的指示可於 2016 年 8 月 10 日交易截止時間下午 5 時正（香港時間）前送達施羅德投資管理（香港）有限公司（代表人）。

由本通知書日期起，香港新投資者對合併方基金的認購或轉入至合併方基金將不獲接納。如要預留足夠時間對定期儲蓄計劃及類似融資安排作出更改，現有投資者對合併方基金的認購或轉換將於直至 2016 年 8 月 10 日（交易截止時間為 2016 年 8 月 10 日下午 5 時正（香港時間））前獲接納。

(F) **稅務狀況**

合併時的股份兌換和／或合併前贖回或轉換股份可能會影響閣下的稅務狀況。

一般而言，合併不應對香港股東造成任何香港稅務影響。具體而言，香港股東因此而產生的任何資本收益一般毋須繳付香港利得稅。然而，就若干類型股東（舉例而言，在香港經營貿易或業務的證券交易商、金融機構及保險公司）產生的任何有關收益而言，較高機會出現香港稅務局懷疑此等股東產生的收益（如有）實際上屬資本性質的情況。如收益被當作為買賣收益而非資本收益，有關收益會被徵收利得稅（目前對法團所徵收的稅率為 16.5%及對包括個人在內的非屬法團所徵收的稅率為 15%），倘該金額被當為在香港產生或源自香港（即香港來源溢利）。香港目前並無任何一般成交、銷售或增

<sup>3</sup> 證監會認可並非對計劃的推薦或認許，亦不是對計劃的商業利弊或其表現作出保證。該認可並不表示該計劃適合所有投資者，或認許該計劃適合任何特定投資者或投資者類別。

值稅。基於合併方基金及接管方基金兩者的股東登記冊均不在香港存置，他們的股份不應符合香港股票的定義，故不應對股東產生任何香港印花稅責任。閣下如對因合併而可能負上的稅務責任有任何疑問，應就此等事宜尋求獨立專業顧問的意見。

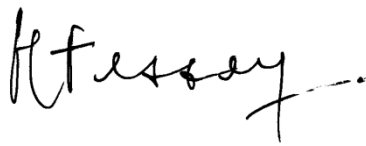
**(G) 其他資料**

我們建議閣下閱覽接管方基金的香港銷售文件，有關文件於網站[www.schroders.com.hk](http://www.schroders.com.hk)<sup>4</sup> 免費提供或可向代表人免費索取。施羅德環球基金系列的公司章程及其他重要合約和文件於一般辦公時間內在代表人位於香港金鐘道 88 號太古廣場二座 33 樓的註冊辦事處可供查閱。

一份審計報告將由有關合併的核准法定審計師編備，並將可向代表人免費索取。

我們希望閣下於合併後繼續投資接管方基金。閣下如需更多資料，請聯絡閣下慣常聯絡的專業顧問或致電施羅德投資熱綫：(+852) 2869 6968 查詢。

此致



**Noel Fessey**  
授權簽署



**Nathalie Wolff**  
授權簽署

謹啟

2016 年 7 月 8 日

---

<sup>4</sup> 此網站並未經證監會審閱。

## 附錄

## 主要特性對照表

下表為合併方基金及接管方基金的主要特性的比較。兩項基金均為施羅德環球基金系列的子基金。因此，合併方基金和接管方基金均有相同的基金結構及規管地位、相同的主要營運者（即管理公司、投資經理和保管人）和財政年度終結（即每年的 12 月 31 日），並遵守大致相同的估值政策和投資限制。完整的內容載於施羅德環球基金系列的香港銷售文件內。

	合併方基金： 施羅德環球基金系列 – 日本進取股票	接管方基金： 施羅德環球基金系列 – 日本股票
投資目標及政策	<p>主要投資於日本公司的股本證券以提供資本增值。為了達致投資目標，投資經理將投資於被選定相信未來可提供最佳增長潛力的證券投資組合。</p> <p><u>金融衍生工具的運用</u></p> <p>本基金可運用金融衍生工具作對沖和投資目的。例如透過包括股票、貨幣、波動性或指數相關金融衍生工具，場外交易及／或交易所買賣的期權、期貨、差價合約、認股證、掉期、遠期合約，及／或以上組合，運用金融衍生工具投資於市場。</p> <p>本基金可運用金融衍生工具以達致其特定的投資目標。然而，本基金無意為投資目的而大量運用金融衍生工具。</p>	<p>主要透過投資於日本公司的股本證券，以提供資本增值。</p> <p><u>金融衍生工具的運用</u></p> <p>本基金可運用金融衍生工具作對沖和投資目的。例如透過包括股票、貨幣、波動性或指數相關金融衍生工具，場外交易及／或交易所買賣的期權、期貨、差價合約、認股證、掉期、遠期合約，及／或以上組合，運用金融衍生工具投資於市場。</p> <p>本基金可運用金融衍生工具以達致其特定的投資目標。然而，本基金無意為投資目的而大量運用金融衍生工具。</p>
投資策略	本基金以較為集中的方式管理，並專注於中小型的公司。	本基金擁有一個分散的投資組合，對公司的規模沒有偏好。
基金類型	進取股票基金	主流股票基金
基金貨幣	日圓	日圓
推出日期	2004 年 2 月 27 日	1993 年 8 月 2 日
股息政策	A 累積股份類別 – 不會派發股息，但會將股息再投資於本基金	A 累積股份類別 – 不會派發股息，但會將股息再投資於本基金
截至 2016 年 5 月 31 日基金總規模（百萬）	2,208 百萬日圓	334,126 百萬日圓
最低認購金額	A 股份類別 – 首次認購 – 1,000 歐元或 1,000 美元（或其等值）； 額外認購 – 1,000 歐元或 1,000 美元	A 股份類別 – 首次認購 – 1,000 歐元或 1,000 美元（或其等值）； 額外認購 – 1,000 歐元或 1,000 美元

	<b>合併方基金：</b> <b>施羅德環球基金系列 – 日本進取股票</b>	<b>接管方基金：</b> <b>施羅德環球基金系列 – 日本股票</b>
	(或其等值)	(或其等值)
<b>認購及贖回的交易截止時間及結算期間</b>	代表人必須在不遲於交易日下午 5 時正（香港時間）收到指令以便將之轉交予管理公司於該日執行  認購及贖回的結算期間為交易日後三個工作日內。	代表人必須在不遲於交易日下午 5 時正（香港時間）收到指令以便將之轉交予管理公司於該日執行  認購及贖回的結算期間為交易日後三個工作日內。
<b>首次認購費</b>	A: 以認購總金額之 5.00% 為上限（相等於每股資產淨值的 5.26315%）	A: 以認購總金額之 5.00% 為上限（相等於每股資產淨值的 5.26315%）
<b>股份類別的管理費</b>	A: 每年 1.50%	A: 每年 1.25%
<b>表現費</b>	每股的突出表現 x 會計年內平均發行股份數量 x 15%。  詳情請參考香港銷售文件內「表現費」一節。	沒有
<b>經常性開支</b>	A: 每年 1.94%  經常性開支是根據截至 2015 年 12 月 31 日的費用計算。此數字每年均可能有所變動。請注意，合併方基金於截至 2015 年 12 月 31 日止的財政年度未能達到可收取表現費的要求。	A: 每年 1.66%  經常性開支是根據截至 2015 年 12 月 31 日的費用計算。此數字每年均可能有所變動。

## 現有及新股份類別的配對安排

合併方基金： 施羅德環球基金系列 – 日本進取股票		接管方基金： 施羅德環球基金系列 – 日本股票	
所持有現有股份類別	ISIN 編碼	將持有新股份類別	ISIN 編碼
A 類別（累積）日圓	LU0186876743	A 類別（累積）日圓	LU0106239873

代表人將應投資者要求提供可供在香港作公開發售的股份類別的完整表單。