

Celsius Funds plc
2nd Floor, Beaux Lane House
Mercer Street Lower
Dublin 2
Ireland

致 CELSIUS FUNDS PLC（「本公司」）成分基金 - 國企升幅躍進基金（港元）（「本基金」）股東的通告

重要事項：此乃重要函件，務須閣下即時垂注。如閣下對本函件的內容有任何疑問，應尋求獨立專業財務意見。除非文義另有所指，否則在本公司日期為 2012 年 3 月 29 日的發行章程（「發行章程」）及日期為 2013 年 2 月有關本基金的發行章程之附件（「附件」）（經不時修訂及補充）（統稱為「本公司的發行章程」）界定的詞語及字句在本函件中具有相同涵義。

親愛的股東：

茲致函通知閣下（作為本基金的股東），董事會已決定，根據組織大綱及章程細則（「**組織大綱及章程細則**」）附錄二第 11.1.1 條及發行章程一般資料一節第 15(a)條，終止本基金乃符合股東的最佳利益，終止於 2015 年 3 月 12 日（「**終止日期**」）生效。

本基金於 2014 年 11 月 12 日的資產總值為 5,066 萬港元，低於本基金的附件所載的最小基金規模 1.5 億港元。由於基金規模小，本基金無法實現規模經濟。因此，根據上述組織大綱及章程細則和本公司的發行章程的條文，我們作為本公司的董事，謹告知我們擬終止本基金及停止本基金的一切交易，自終止日期起生效。

為方便進行終止，投資經理在充分考慮到股東的利益後，擬於通知期間有序進行本基金投資的變現。因此，於終止日期前，本基金未必承受如附件所載投資策略的實際投資風險。

從即日起直至終止日期或之前的最後交易日，股東將能夠按一般方式及按本公司的發行章程進一步所述的方式贖回其股份。現時並無購回費。購回所得款項將於本公司的發行章程所規定的時間內¹支付。誠如日期為 2014 年 2 月 20 日的股東函件所公布，本基金已於 2014 年 2 月 17 日起停止於香港進行銷售及發售。

股東應注意，於終止日期，本公司將自動強制購回本基金的任何餘下股份。所得款項淨額將隨後根據其餘股東各自於本基金的持股比例向其餘股東分派。董事將致力於本公司的發行章程所規定的時間內²向其餘股東支付購回所得款項。

¹ 本公司的發行章程所規定的相關時間與登記股東有關。登記股東將在適當時候及在任何情況下不遲於有關交易日後一個曆月向相關投資者支付該等款項。

² 本公司的發行章程所規定的相關時間與登記股東有關。登記股東將在適當時候及在任何情況下不遲於終止日期後一個曆月向相關投資者支付該等款項。

於 2014 年 6 月 30 日，本基金的 A 類股份的年度總開支比率³為 1.95%。並無有關本基金的未攤銷初步開支。有關終止本基金的成本估計約為 16,000 美元並將由 Barclays Bank PLC（透過財富及投資管理分部行事）承擔。

居於香港的股東將無須就其從本基金獲得的分派或贖回任何股份所變現的資本增益繳納任何香港稅項，除非股份的購入及贖回是或構成在香港經營某行業、專業或業務的一部分。

股東宜就根據其註冊國、成立國、國籍國、居住國或居籍國法律購入、持有、出售或以其他方式處置股份可能引致的稅務或其他後果，諮詢專業顧問。

就香港投資者而言，風險管理政策、組織大綱及章程細則及本公司的其他組成文件的副本可按香港代表不時決定的合理價格向香港代表索取，或可在正常營業時間（星期六除外）內在香港代表的註冊辦事處（地址如下文所示）查閱。本公司的最近期年度報告、半年度報告及發行章程以及本基金的產品資料概要亦可向香港代表免費索取，或可在正常營業時間（星期六除外）內在香港代表的註冊辦事處（地址如下文所示）查閱。

本公司董事謹對本函件所載資料於刊發日期的準確性負責。

若閣下對本基金有任何疑問，請聯絡閣下的次分銷商或本基金的香港代表，加皇信託香港有限公司，地址為香港灣仔港灣道 18 號中環廣場 51 樓，電話：(852) 2978 5656，傳真：(852) 2978 4903。

代表
Celsius Funds plc

謹啓

2014 年 11 月 24 日

³ 總開支比率= 按年計的總開支/平均資產淨值，其中總開支包括投資管理費及固定費用（定義見附件）。