

宏利盈進基金SPC (「本公司」)

P.O.Box 309, Uglan House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands

此乃重要文件，務須閣下即時垂注。閣下如有疑問，應尋求獨立的法律、財務或其他專業意見。本公司董事就本通知書所載資料的準確性承擔全部責任，並且在作出一切合理查詢後確認，就其深知及確信，並無遺漏會使任何陳述產生誤導的任何其他事實。

除非另有指明，否則本通知書中所用詞語及字句具有與其在本公司日期為2017年9月的售股章程（經不時修訂或補充）（統稱「售股章程」）中獲賦予者相同的涵義。

致股東通知書

2018年6月15日

親愛的股東：

本公司謹此知會閣下有關於宏利盈進基金SPC — 人民幣債券獨立資產組合（「債券基金」）的下列更新及一般更新：

1. 對債券基金投資目標及策略作出的更新 — 通過債券通作出投資

根據債券基金的現有投資目標及策略，該基金「將主要投資（即不少於其淨資產的70%）於在上海證券交易所或深圳證券交易所上市或轉讓，以及由中國內地政府及中國內地公司發行的人民幣計價債務票據（包括可轉換債券），或銀行間債券（「中國內地人民幣債務票據」）。」

由本通知書日期起，債券基金上述的投資目標及策略已予更新以提供更多靈活性，讓債券基金亦可通過債券通及／或有關規例不時准許的其他途徑而將其不超過30%的淨資產直接投資於中國內地銀行間債券市場（「中國銀行間債券市場」）上的中國內地人民幣債務票據。

此外，由本通知書日期起，債券基金的投資目標及策略已作出更新以為澄清及符合有關香港披露規定而界定由中國評級機構給予評級的債券的投資信貸評級。

債券通 — 概覽

債券通是於2017年7月為實現香港與中國內地債券市場互聯互通而推出的全新計劃，乃由中國外匯交易中心暨全國銀行間同業拆借中心（「CFETS」）、中央國債登記結算有限責任公司、上海清算所及香港交易及結算所有限公司及債務工具中央結算系統設立。根據中國內地現行規例，合資格境外投資者獲准透過債券通北向交易（「北向通」）投資於中國銀行間債券市場上流通的債券。北向通不設任何投資額度。

請注意：通過債券通投資於在中國銀行間債券市場買賣的中國內地人民幣債務票據須承擔諸如流動性、波動性、監管等各種風險、中國稅務風險及與結算程序和交易對手違約相關的風險。

再者，通過債券通進行的買賣乃透過新開發的交易平台和運作系統執行。並不保證該等系統將運作妥當或將繼續適應市場的改變和發展。若有關系統未能妥善運作，通過債券通進行的買賣將會受到干擾。債券基金通過債券通進行買賣（及從而達致其投資目標）的能力或會因而受到不利影響。

有關通過債券通所作投資的中國稅務

引進債券通計劃後，合資格外國投資者可買賣在中國銀行間債券市場交易的債券。然而，由於中國內地的國家稅務總局並未就債券通頒布任何特定稅務規例，因此應參考現行中國內地稅務規例和市場慣例。如屬債券利息，除預扣稅外，亦會徵收增值稅及附加稅。出售債券所得增值亦有可能會被徵收中國內地預扣稅、增值稅及附加稅。

為免產生疑問，上文所述並不擬作為稅務意見，股東因而不應將之當作稅務意見處理。

對股東的影響

由於上述更改旨在提供靈活性以便通過債券通作出投資，而債券基金對中國內地人民幣債務票據的合計潛在風險承擔並無提高，故本公司董事認為：(i)債券基金投資目標及策略的更新並非重大更改；(ii)債券基金在更新後的整體風險取向並無重大改變或提高或債券基金或投資者所承擔的費用或收費亦無提高；及(iii)更新並不嚴重損害債券基金投資者的權利或權益。

售股章程及債券基金的產品資料概要（「**產品資料概要**」）已予更新（即通過售股章程的第二份補充及經修訂產品資料概要）以反映上述更新。因此，有關債券通的進一步資料，以及有關投資於中國銀行間債券市場的風險，請參閱第二份補充及債券基金已更新的產品資料概要，索取辦法載於下文。

2. 一般更新 — 本公司及投資管理人的董事的委任及辭任

此外，股東或須留意售股章程亦已予更新，以反映(a) Leo Zerilli已獲委任為本公司董事，由2018年6月1日起生效。Roger Renaud已辭任本公司董事，由2018年5月31日起生效；及(b) Vibha Coburn已獲委任為投資管理人董事，自2018年3月1日起生效。何達德（Michael Huddart）已辭任投資管理人董事，由2018年3月1日起生效。

查詢

最新的售股章程（經第二份補充修訂）及債券基金的已更新產品資料概要將於投資管理人的辦事處可供索取，並載於投資管理人的網站www.manulifefunds.com.hk[◊]。

[◊] 此網站未經證監會審閱。

股東若需要有關本通知書所載事宜的進一步資料，可於當地一般辦公時間內隨時與分執行人Citibank Europe plc, Luxembourg Branch聯絡（電話號碼：(352) 45 14 14 258或傳真號碼：(352) 45 14 14 332），或總顧問及分銷商宏利資產管理（香港）有限公司（電話號碼：(852) 2108 1110或傳真號碼：(852) 2810 9510（有關AA類股份的查詢）或電話號碼：(852) 2510 3055或傳真號碼：(852) 2907 2076（有關C類、D類、I類及P類股份的查詢）。

代表

宏利盈進基金SPC

董事會