

2014 年 11 月 18 日

各位

管理会社名 チャイナ・アセット・マネジメント
 (香港)・リミテッド
代表者名 マネーjing・ディレクター 陳佳鈴
 (銘柄コード 1575)
問合せ先 アンダーソン・毛利・友常法律事務所
担当者 弁護士 平川 修
 (TEL 03-6888-1000)

中国の租税に対する引当金設定の方針の変更による サブファンドの純資産価額への影響について

弊社は、2014 年 11 月 18 日付けで、香港において、中国の租税に対する引当金設定の方針の変更によるサブファンドの純資産価額への影響に関するプレスリリースを行いました。以下はその和訳です。

(2014 年 11 月 17 日の市場取引終了後に発表される) 2014 年 11 月 17 日現在のサブファンドの純資産価額に最終的にマイナスの影響を及ぼす、サブファンドに適用される(a)源泉徴収税、及び(b)源泉徴収税の戻入れについて、2014 年 11 月 17 日付け(「プレスリリース①」)及び 2014 年 11 月 18 日付け(「プレスリリース②」)でサブファンドの資産運用会社であるチャイナ・アセット・マネジメント(香港)・リミテッド(「資産運用会社」)が公表したプレスリリースについてお知らせします。最終的なマイナスの影響は、「源泉徴収」といいます。

プレスリリース②では、投資家への情報提供を目的として、実際の数字を用いて、源泉徴収による純資産価額の下落幅(2014 年 11 月 17 日時点の各サブファンドの純資産価額の実際の下落額及び下落率)が公表されました。

資産運用会社は、プレスリリース②では(一口当たりの純資産価額ではなく)一申込単位当たりの純資産価額の下落幅が記載されていたことをここにお知らせします。(2014 年 11 月 17 日時点の実際の数字及び純資産価額に基づく)一口当たりの純資産価額の下落幅については、以下をご参照ください。

	純資産価額の 下落額 (人民元)	一申込単位当たり の純資産価額 の下落額 (人民元)	一口当たり の純資産価額 の下落額 (人民元)	純資産価額の 下落率 (%)
CSI 300 ETF	94,050,586.22	40,504.13	0.27	1.05%
A80 ETF	861,756.56	1,367.87	0.009	0.12%

「申込単位」とは、目論見書に記載される受益権の口数若しくはその整数倍、又は資産運用会社が決定するその他の整数倍をいいます。指定参加者による ETF 設定申込み及び交換請求は、申込単位（又はその整数倍）でのみ行うことができます。申込単位の大きさは、流通市場における投資家には影響を及ぼしません。

別途記載される場合を除き、本プレスリリースにおける用語はすべて、サブファンドの目論見書において定める意味を有するものとします。

上記に関するお問い合わせは、営業時間内に、香港、セントラル、ガーデンロード1、バンク・オブ・チャイナ・タワー37 階に所在する資産運用会社又は弊社のお問い合わせホットライン(852) 3406 8686 までご連絡ください。

ChinaAMC CSI 300 Index ETF 及び ChinaAMC CES China A80 Index ETF の資産運用会社であるチャイナ・アセット・マネジメント（香港）・リミテッド（華夏基金（香港）有限公司）

日付：2014 年 11 月 18 日

IMPORTANT: Each of The Stock Exchange of Hong Kong Limited, Hong Kong Exchanges and Clearing Limited (“HKEx”), Hong Kong Securities Clearing Company Limited and the Securities and Futures Commission (the “SFC”) takes no responsibility for the contents of this Announcement, makes no representation as to its accuracy or completeness and expressly disclaims any liability whatsoever for any loss howsoever arising from or in reliance upon the whole or any part of the contents of this Announcement.

The Manager accepts full responsibility for the accuracy of the information contained in this Announcement as at the date of publication, and confirms, having made all reasonable enquiries, that to the best of its knowledge and belief, as at the date of publication, opinions expressed in this Announcement have been arrived at after due and careful consideration.

SFC authorisation is not a recommendation or an endorsement of a scheme nor does it guarantee the commercial merits of a scheme or its performance. It does not mean the scheme is suitable for all investors nor is it an endorsement of its suitability for any particular investor or class of investors.

If you are in doubt about the contents of this Announcement, you should consult your stockbroker, bank manager, solicitor, accountant or other professional adviser.

ChinaAMC CSI 300 Index ETF

(the “CSI 300 ETF”)

RMB Counter Stock Code: 83188

HKD Counter Stock Code: 03188

ChinaAMC CES China A80 Index ETF

(the “A80 ETF”)

RMB Counter Stock Code: 83180

HKD Counter Stock Code: 03180

(together, the “Sub-Funds”)

(sub-funds of ChinaAMC ETF Series (the “Trust”), a Hong Kong umbrella unit trust, authorised under Section 104 of the Securities and Futures Ordinance (Cap. 571) of Hong Kong)

Clarificatory Announcement

Impact on the NAV of the Sub-Funds after the change in PRC tax provisioning

Reference is made to the announcements made by China Asset Management (Hong Kong) Limited, the Manager of the Sub-Funds (the “**Manager**”) dated 17 November 2014 (the “**First Announcement**”) and 18 November 2014 (the “**Second Announcement**”) respectively, in relation to (a) a tax withholding and (b) a reversal of withholding applicable to the Sub-Funds, which have a net negative impact on the NAV of the Sub-Funds of 17 November 2014 (published after market closes on 17 November 2014). The net negative impact is referred to as the “**Withholding**”.

In the Second Announcement, the decrease in NAV due to the Withholding (in absolute amount and as a percentage out of the respective Net Asset Value of the Sub-Funds as at 17 November 2014) were provided, based on actual figures, for investors’ information.

The Manager hereby clarifies that the decrease in NAV per Application Unit (instead of the NAV per Unit) was provided in the Second Announcement. Please refer to the decrease in NAV per Unit (based on actual figures and the NAV as at 17 November 2014) below:

	Decrease in NAV (RMB)	Decrease in NAV per Application Unit (RMB)	Decrease in NAV per Unit (RMB)	Decrease in NAV (%)
CSI 300 ETF	94,050,586.22	40,504.13	0.27	1.05%
A 80 ETF	861,756.56	1,367.87	0.009	0.12%

“Application Unit” refers to such number of Units or whole multiples thereof as specified in the relevant Prospectus or such other whole multiple of Units determined by the Manager. Creation Applications and Redemption Applications by Participating Dealers can only be made in an Application Unit size (or whole multiples thereof). Application Unit size does not affect investors on the secondary market.

Unless otherwise stated, terms used in this announcement shall have the same meanings ascribed to them under the prospectus of the Sub-Funds.

Investors who have any enquiries regarding the above may contact the Manager at 37th Floor, Bank of China Tower, 1 Garden Road, Central, Hong Kong or our enquiry hotline at (852) 3406 8686 during office hours.

China Asset Management (Hong Kong) Limited

華夏基金（香港）有限公司

as Manager of ChinaAMC CSI 300 Index ETF and ChinaAMC CES China A80 Index ETF

Date: 18 November 2014