

匯豐證券投資信託股份有限公司
(原名稱: 匯豐中華證券投資信託股份有限公司) 函

地址：台北市 106 大安區敦化南路二段 99 號 24 樓
聯絡方式：(02)6633-5808 分機 35098
聯絡人：吳涵庭

受文者：各境外基金銷售機構

發文日期：中華民國111年8月29日

發文字號：(111)華金字第 1110189 號

速別：速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：謹轉通知有關本公司總代理之「匯豐環球投資系列基金」之變動事項，敬請查照。
說明：

一、通知本公司總代理之「匯豐環球投資系列基金」之變動事項重點如下：

項目	基金	變動說明																												
1	滙豐環球投資基金-亞洲債券	於投資目標加入”無評級債券”，無評級債券原已包含在基金可投資之標的，此次修改為更清楚界定基金投資範圍。此變動不影響基金主要投資標的、風險、及基金費用。																												
2	滙豐環球投資基金-環球高入息債券	投資目標之資產配置權重微調，並加入全球證券化標的敘述(此為基金原有可投資之標的)。 投資顧問審查了子基金和投資機會，以確保實現其投資目標並滿足客戶的期望。本次變更使基金投資增加潛在回報，而不增加基金波動性。變動不影響基金屬性、風險、及基金費用。 <table><tr><th>原資產配置類別</th><th>權重</th><th>調整後資產配置類別</th><th>權重</th></tr><tr><td>美元新興市場指數</td><td>35%</td><td>美元新興市場指數</td><td>25%</td></tr><tr><td>美國綜合企業Baa指數</td><td>20%</td><td>美國綜合企業Baa指數</td><td>17.5%</td></tr><tr><td>美國高收益Ba指數</td><td>15%</td><td>美國高收益Ba指數</td><td>17.5%</td></tr><tr><td>歐元綜合企業Baa避險美元指數</td><td>15%</td><td>歐元綜合企業Baa避險美元指數</td><td>15%</td></tr><tr><td>歐元高收益BB避險美元指數</td><td>15%</td><td>歐元高收益BB避險美元指數</td><td>15%</td></tr><tr><td></td><td></td><td>全球證券化</td><td>10%</td></tr></table>	原資產配置類別	權重	調整後資產配置類別	權重	美元新興市場指數	35%	美元新興市場指數	25%	美國綜合企業Baa指數	20%	美國綜合企業Baa指數	17.5%	美國高收益Ba指數	15%	美國高收益Ba指數	17.5%	歐元綜合企業Baa避險美元指數	15%	歐元綜合企業Baa避險美元指數	15%	歐元高收益BB避險美元指數	15%	歐元高收益BB避險美元指數	15%			全球證券化	10%
原資產配置類別	權重	調整後資產配置類別	權重																											
美元新興市場指數	35%	美元新興市場指數	25%																											
美國綜合企業Baa指數	20%	美國綜合企業Baa指數	17.5%																											
美國高收益Ba指數	15%	美國高收益Ba指數	17.5%																											
歐元綜合企業Baa避險美元指數	15%	歐元綜合企業Baa避險美元指數	15%																											
歐元高收益BB避險美元指數	15%	歐元高收益BB避險美元指數	15%																											
		全球證券化	10%																											
3	滙豐環球投資基金-環球債券 滙豐環球投資基金-環球高入息債券 滙豐環球投資基金-美元債券	基金 SFDR 分類由分類 6 調整為分類 8 並於投資目標加入基金符合 SFDR 分類 8 之敘述， 基金投資限制調整為符合 SFDR 分類 8 之規定。此變動不影響基金主要投資標的、風險、及基金費用。																												
4	滙豐環球投資基金-亞太收益增長股票	基金 SFDR 分類由分類 6 調整為分類 8 並於投資目標加入基金符合 SFDR 分類 8 之敘述， 基金投資限制調整為符合 SFDR 分類 8 之規定。此變動不影響基金主要投資標的、風險、及基金費用。																												
5	滙豐環球投資基金-亞洲股票(日本除外) 滙豐環球投資基金-亞洲小型公司股票(日本除外) 滙豐環球投資基金-歐元區價值 滙豐環球投資基金-歐元區小型公司股票 滙豐環球投資基金-歐洲價值 滙豐環球投資基金-環球新興市場股票	對基金投資目標中除外活動的敘述更清楚陳述。																												

二、隨函檢附境外基金機構提供之股東通知信中文版本，請詳參附件。

三、建請將此事項於 貴公司官網或投資人之對帳單內揭露，本公司亦已更新於公開資訊觀測站，其他未訂事宜，請參照基金公開說明書、投資人須知或雙方合約之規定辦理。

正本：臺灣銀行、第一商業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、上海商業儲蓄銀行、國泰世華商業銀行、高雄銀行、兆豐國際商業銀行、臺灣中小企業銀行、匯豐銀行財富管理部、匯豐銀行基金作業部、法國巴黎銀行、元大商業銀行、永豐銀行理財商品部、玉山商業銀行、中國信託商業銀行、基富通證券、好好證券、中租投顧、鉅亨投顧、香港上海匯豐證券、元大證券、安聯人壽、康健人壽、法國巴黎人壽、合作金庫人壽

總經理焦新



2022年8月30日

重要提示：此乃重要文件，請即垂注。如有疑問，請尋求專業意見。

本函件並未界定的詞語將與香港投資者須知連同滙豐環球投資基金現有基金說明書（統稱「香港基金說明書」）所界定者具有相同涵義。

滙豐環球投資基金（「本基金」）

資本可變投資公司
16, Boulevard d'Avranches
L-1160 Luxembourg
Grand-Duchy of Luxembourg
R.C.S. Luxembourg B 25.087

親愛的股東：

我們謹此致函告知閣下滙豐環球投資基金（「本基金」）及其總監管認可的附屬基金（各稱為「附屬基金」及統稱為「該等附屬基金」）的下列變更。請細閱下文的重要資料。該等變更將於附屬基金的香港基金說明書及產品資料概要（「產品資料概要」）中反映。

A. 附屬基金由《可持續金融披露規則》（「SFDR」）第6條重新分類為SFDR第8條

1. 將若干股票附屬基金重新分類

下文所列本基金的附屬基金（各稱為「範圍內股票附屬基金」及統稱為「該等範圍內股票附屬基金」）的香港發售文件內所載的投資目標及策略已作出改良。該等改良反映其作為SFDR第8條的基金進行管理。此外，就第8條而言，投資於參與特定除外活動（「除外活動」）（例如動力煤開採）的公司的限制將於2022年10月14日（「除外活動實施日期」）生效。

第8條基金將促進環境、社會及管治（「ESG」）因素作為其投資策略及決策過程的重要組成部分。這可透過聚焦（例如）ESG評級低於平均水平的公司、遵循有力企業管治常規的公司或積極在減低ESG風險的領域經營的公司（例如綠色能源公司）達成。

該等範圍內股票附屬基金的投資目標及策略作出的該等改良反映滙豐投資管理的目標，即透過持續開發將ESG因素納入投資決策過程的可持續產品系列，成為可持續投資的全球領導者。

改良投資目標及策略，以及增加有關除外活動的限制並不代表各範圍內股票附屬基金的核心投資目標、策略或風險評級發生變化。該等範圍內股票附屬基金的股票所支付的費用將不會改變。

儘管被重新分類為SFDR基金第8條範圍內股票附屬基金，但該等範圍內股票附屬基金不會在香港作為ESG基金進行推廣。

(i) 該等範圍內股票附屬基金

- 滙豐環球投資基金 - 亞太收益增長股票
- 滙豐環球投資基金 - 中國股票
- 滙豐環球投資基金 - 香港股票

(ii) 投資目標及策略的改良

該等範圍內股票附屬基金的投資目標及策略已作出以下改良：

- 該等範圍內股票附屬基金的投資目標作出改良，以澄清各範圍內股票附屬基金旨在適致其投資目標，同時促進SFDR第8條界定的ESG特點。
- 範圍內股票附屬基金將納入職別及分析一間公司的ESG指標（「ESG指標」）作為其投資決策過程不可或缺的一部分，以降低風險並提升回報。
- ESG指標可包括但不限於：
 - 環境及社會因素，包括但不限於可能對證券發行人的財務表現及估值造成重大影響的氣候變化
 - 乙實體風險及人力資本管理。
 - 保護少數投資者權益並倡導長遠可持續價值創造的企業管治慣例。
- ESG指標為滙豐專有，有待持續研究，而隨著釐定新標準或會應時間改變。儘管詳細除外活動如下，將一間公司納入範圍內股票附屬基金的投資範疇由投資顧問酌情決定。如果發行人的指標仍然有限，但其ESG指標正在改善則可被納入。
- 由除外活動實施日期起，範圍內股票附屬基金將不會投資於參與特定除外活動（「除外活動」）的公司所發行的股票。除外活動及特定參與為滙豐專屬，其包括但不限於：
 - 涉及生產爭議性武器或其關鍵部件的公司。爭議性武器包括但不限於殺傷性地雷、貨鈾武器及用於軍事目的的白磷。此除外規定是對基金說明書附錄3第IV小節所列禁止武器政策的補充。
 - 涉及煙草生產的公司。
 - 超過10%的收入來自動力煤開採，但並未就將業務參與降至10%以下制訂清晰可信計劃的公司。
 - 超過10%的收入來自煤炭發電，但並未就將業務參與降至10%以下制訂清晰可信計劃的公司。
- 該等範圍內股票附屬基金就被視為不符合聯合國全球契約的原則或被視為高風險（按滙豐的專有ESG評級釐定）的公司進行強化盡職審查。
- ESG指標、除外活動及強化盡職審查的需要可透過使用（但並非僅使用）滙豐的專有ESG重要性框架及評級、基本因素定性研究及企業參與來識別及分析。投資顧問或會倚賴金融及非金融數據是供商提供的專業知識、研究及資料。
- 有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於<https://www.assetmanagement.hsbc.com.hk/en/individual-investor/about-us/responsible-investing/policies>。

2. 將若干債券附屬基金重新分類

下文所列本基金的附屬基金（各稱為「範圍內債券附屬基金」及統稱為「該等範圍內債券附屬基金」）的香港發售文件內所載的投資目標及策略已作出改良。該等改良反映其作為SFDR第8條的基金進行管理。

此外，就第8條而言，投資於參與除外活動（例如動力煤開採）的公司的限制將於除外活動實施日期生效。第8條基金將促進ESG因素作為其投資策略及決策過程的重要組成部分。這可透過聚焦（例如）ESG評級低於平均水平的公司、遵循有力企業管治常規的公司或積極在減低ESG風險的領域經營的公司（例如綠色能源公司）達成。

該等範圍內債券附屬基金的投資目標及策略作出的該等改良反映滙豐投資管理的目標，即透過持續開發將ESG因素納入投資決策過程的可持續產品系列，成為可持續投資的全球領導者。

改良投資目標及策略，以及增加有關除外活動的限制並不代表各範圍內債券附屬基金的核心投資目標、策略或風險評級發生變化。該等範圍內債券附屬基金的股票所支付的費用將不會改變。

儘管被重新分類為SFDR基金第8條範圍內股票附屬基金，但該等範圍內股票附屬基金不會在香港作為ESG基金進行推廣。

- ESG 指標、除外活動及強化盡職審查的需要可透過使用（但並非僅使用）滙豐的專有 ESG 重要性框架及評級、基本因素定性研究及企業參與來識別及分析。投資顧問或會倚賴成熟金融數據提供商提供的專業知識、研究及資料。

- 有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於 <https://www.assestmanagement.hsbc.com.hk/en/individual-investor/about-us/responsible-investing/policies>。

3. 滙豐環球投資基金－超短期債券（「超短期債券」）重新分類

超短期債券的香港發售文件內所載的投資目標及策略已作出改良。該等改良反映超短期債券作為SFDR第8條的基金進行管理。

此外，就第8條而言，投資於參與除外活動（例如動力煤開採）的公司的限制將於除外活動實施日期生效。第8條基金將促進ESG因素作為其投資策略及決策過程的重要组成部分。這可透過聚焦（例如）ESG評級優於平均水平的公司、遵循有力企業管治常規的公司或積極在減低ESG風險的領域經營的公司（例如綠色能源公司）達成。

超短期債券的投資目標及策略作出的該等改良反映滙豐投資管理的目標，即透過持續開發將ESG因素納入投資決策過程的可持續產品系列，成為可持續投資的全球領導者。

改良投資目標及策略，以及增加有關除外活動的限制並不代表超短期債券的核心投資目標、策略或風險評級發生變化。僅供澄清目的，超短期債券的股東所支付的費用將不會改變。

儘管被重新分類為SFDR基金第8條範圍內股票附屬基金，但該等範圍內股票附屬基金不會在香港作為ESG基金進行推廣。

(i) 投資目標及策略的改良

超短期債券的投資目標及策略已作出以下改良：

- 超短期債券的投資目標及策略作出改良，以澄清該附屬基金旨在達致其投資目標，同時促進SFDR第8條界定的ESG特點。超短期債券旨在達致該目標的同時，實現較巴克萊1-3年美國債券指數（「參考基準」）成分的加權平均價值更高的ESG評級（按附屬基金投資的發行人ESG評級的加權平均價值計算）。
- 超短期債券將納入識別及分析一間發行人的ESG指標（「ESG指標」）作為其投資決策過程不可或缺的一部分，以降低風險並提升回報。
- ESG指標可包括但不限於：
 - 環境及社會因素，包括但不限於可能對證券發行人的財務表現及估值造成重大影響的氣候變化之實體風險及人力資本管理。
 - 保護少數投資者權益並倡導長遠可持續價值創造的企業管治慣例。
- ESG指標為滙豐專有，有待持續研究，而隨著釐定新標準或會隨時間改變。儘管除外活動詳述如下，將一間發行人納入超短期債券的投資範疇由投資顧問酌情決定。如果發行人的指標仍然有限，但其ESG指標正在改善則可被納入。
- 由除外活動實施日期起，超短期債券將不會投資於參與特定除外活動（「除外活動」）的發行人所發行的債券。除外活動及特定參與為滙豐專屬，其包括但不限於：
 - 涉及生產爭議性武器或其關鍵部件的發行人。爭議性武器包括但不限於殺傷性地雷、貧鈾武器及用於軍事目的的白磷。此外規定是對基金說明書附錄3第iv小節所列禁止武器政策的補充。

(ii) 該等範圍內債券附屬基金

- 滙豐環球投資基金－環球債券
- 滙豐環球投資基金－環球高息債券
- 滙豐環球投資基金－環球政府債券
- 滙豐環球投資基金－環球短期債券
- 滙豐環球投資基金－美元債券

(iii) 投資目標及策略的改良

該等範圍內債券附屬基金的投資目標及策略已作出以下改良：

- 該等範圍內債券附屬基金的投資目標作出改良，以澄清各範圍內債券附屬基金旨在達致其投資目標，同時促進SFDR第8條界定的ESG特點。各該等範圍內的債券附屬基金旨在達致該目標的同時，實現相對範圍內債券附屬基金參考基準（「參考基準」）成分的加權平均價值更高的ESG評級（按範圍內債券附屬基金投資的發行人ESG評級的加權平均價值計算）。
- 在附屬基金及資產類別層面計算範圍內債券附屬基金及參考基準的ESG評級加權平均價值，從而可在附屬基金或資產類別層面評估範圍內債券附屬基金的ESG表現。鑑於範圍內債券附屬基金的主動資產類別權重，範圍內債券附屬基金可能在其各資產類別中獲得更高ESG評級，但在附屬基金層面其ESG評級未必高於參考基準。
- 範圍內債券附屬基金可能投資的資產類別包括但不限於相關範圍內債券基金的投資策略所提及的若干主權債券、半主權債券及企業證券。
- 範圍內的債券附屬基金將納入識別及分析一間發行人的ESG指標（「ESG指標」）作為其投資決策過程不可或缺的一部分，以降低風險並提升回報。
- ESG指標可包括但不限於：
 - 環境及社會因素，包括但不限於可能對證券發行人的財務表現及估值造成重大影響的氣候變化之實體風險及人力資本管理。
 - 保護少數投資者權益並倡導長遠可持續價值創造的企業管治慣例。
- ESG指標為滙豐專有，有待持續研究，而隨著釐定新標準或會隨時間改變。儘管除外活動詳述如下，將一間發行人納入範圍內債券附屬基金的投資範疇由投資顧問酌情決定。如果發行人的指標仍然有限，但其ESG指標正在改善則可被納入。
- 由除外活動實施日期起，該等範圍內的債券附屬基金將不會投資於參與特定除外活動（「除外活動」）的發行人所發行的債券。除外活動及特定參與為滙豐專屬，其包括但不限於：
 - 涉及生產爭議性武器或其關鍵部件的發行人。爭議性武器包括但不限於殺傷性地雷、貧鈾武器及用於軍事目的的白磷。此外規定是對基金說明書附錄3第iv小節所列禁止武器政策的補充。
 - 涉及煙草生產的發行人。
 - 超過10%的收入來自自動力煤開採，但並未就將業務參與降至10%以下訂訂清晰可信計劃的發行人。
 - 超過10%的收入來自煤炭發電，但並未就將業務參與降至10%以下訂訂清晰可信計劃的發行人。
- 該等範圍內債券附屬基金就被視為違反聯合國全球契約的原則或被視為高風險（按滙豐的專有ESG評級釐定）的債券發行人進行強化盡職審查。

連項二及三可能具有稅務後果。建議閣下與閣下的稅務顧問及財務顧問一同檢討該等選項。

無論閣下選擇哪一個選項，本基金均不會收取贖回費，若香港代表在除外活動實施日期之加的交易日下午4時（香港時間）之前收到轉換指示，本基金或香港分銷商均將不會收取轉換費。請注意，某些分銷商、支付代理、代理銀行或中介機構可能會酌情直接收取贖回、轉換及／或交易費或開支。

B. 香港發售文件的其他變更

1. 滙豐環球投資基金 - 環球短期債券的變更

滙豐環球投資基金 - 環球短期債券（「環球短期債券」）的投資目標及策略將於2022年10月14日作出變更，以將資產抵押證券及按揭證券（「資產抵押證券」及「按揭證券」）的最高配置比例由淨資產的20%上調至淨資產的30%。

投資顧問審查了環球短期債券的投資目標及策略，確保其獲得實現其投資目的及達至客戶預期的最佳機會。上調資產抵押證券及按揭證券的最高配置比例，以便投資顧問在考慮環球短期債券的最佳利益時更充分利用該等證券帶來的機遇。

除上述變更外，環球短期債券的管理及其風險權重並無改變。環球短期債券的持續目標是透過投資固定收益證券投資組合，以提供長期總回報。環球短期債券的相關費用及支出並未因上述變更而改變。

2. 滙豐環球投資基金 - 環球政府債券的變更

滙豐環球投資基金 - 環球政府債券（「環球政府債券」）的投資目標及策略將對生效日期作出變更，以澄清本附屬基金至少70%（而非90%）的淨資產通常投資於成熟市場及新興市場政府、政府機構及超國家組織所發行的投資級別固定收益證券及其他相近類型證券。此等證券以成熟市場及新興市場貨幣計價。

將環球政府債券投資於特定投資範疇的最低比例（90%）下調，使其與滙豐資產管理環球債券基金及市場標準保持一致。70%的持有充分反映相關投資策略。

除上述變更外，環球政府債券的核心投資目標、策略及風險權重並無改變。環球政府債券旨在透過投資政府債券組合，以提供長期總回報。

環球政府債券的相關費用及支出並未因上述變更而改變。

3. 滙豐環球投資基金 - 環球高息債券的變更

滙豐環球投資基金 - 環球高息債券（「環球高息債券」）的投資目標及策略將對生效日期作出變更，以就資產配置中性特許進行以下修訂：

- 涉及煙草生產的發行人
- 超過10%的收入來自動力煤開採，但並未就將業務參與降至10%以下制定清晰可信計劃的發行人。
- 超過10%的收入來自煤炭發電，但並未就將業務參與降至10%以下制定清晰可信計劃的發行人。
- 超短期債券就被視為違反聯合國全球契約原則或被視為高風險（按滙豐的專有ESG評級釐定）的債券發行人進行強化盡職審查。
- ESG指標、除外活動及強化盡職審查的需要可透過使用（但並非僅使用）滙豐的專有ESG重要性框架及評級、基本因素定性研究及企業參與來識別及分析。投資顧問或會倚賴成熟金融數據提供商提供的專業知識、研究及資料。
- 有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於<https://www.assetmanagement.hsbc.com.hk/en/individual-investor/about-us/responsible-investing/policies>

投資目標及策略改良的理由

近年來，ESG因素及可持續發展日益成為投資管理決策的重要組成部分。SIFDR根據基金處理ESG因素及可持續發展的方法將其進行正式分類。共設有三個類別：

第9條 - 將ESG因素及可持續發展作為其主要投資目標的基金；

第8條 - ESG因素及可持續發展作為投資流程重要組成部分，並促進ESG因素及可持續發展的基金；

第6條 - 並非第8條基金和第9條基金的基金。第6條基金可能將ESG因素融入其投資流程，但並非採用正式方式，且不會自稱為第8條或第9條基金。

長期以來，滙豐一直具備將ESG因素及可持續發展融入投資流程的能力，並擁有多年成立已久且能夠符合SIFDR基金資格的基金。有鑑於此及基於SIFDR的引入，我們已檢視滙豐環球投資基金的所有附屬基金，以將其自SIFDR第6條重新分類為SIFDR第8條。該等範圍內股票附屬基金、該等範圍內債券附屬基金及本附屬基金被識別為其ESG因素及可持續發展已成為投資流程重要組成部分的基金。

就上文第A.1、A.2及A.3節所載於除外活動實施日期生效的變更，投資者擁有以下選項：

1. 不採取任何動作。閣下的投資將維持現狀。
 2. 將閣下的投資轉換為另一隻滙豐環球投資基金附屬基金。若閣下希望確保轉換在除外活動實施日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的除外活動實施日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。閣下務必細閱正在考慮的本附屬基金的香港基金說明書及產品資料概要。
 3. 贖回閣下的投資。若閣下希望確保贖回在除外活動實施日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的除外活動實施日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。
- 除外活動實施日期：2022年10月14日
- 該等附屬基金：上文第A.1(i)、A.2(i)及A.3節所載該等範圍內股票附屬基金、該等範圍內債券附屬基金及超短期債券
- 本基金
- 滙豐環球投資基金
- 註冊辦事處 16 boulevard d'Avanches, L-1160 Luxembourg, grand duchy of Luxembourg
- 註冊編號 B 25 087
- 管理公司 HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.

當前投資目標及策略	新的投資目標及策略
環球高息債券的資產配置就下列中性持倉進行管理：基於投資顧問對實現本附屬基金投資目標及策略的最佳配置之評估，配置可能匹配該等權重或持倉和持輕。	環球高息債券的資產配置就下列中性持倉進行管理：基於投資顧問對實現本附屬基金投資目標及策略的最佳配置之評估，配置可能匹配該等權重或持倉和持輕。
資產類別	資產類別
美元新興市場指數	35%
美國綜合企業 Baa 指數	20%
美國高收益 Ba 指數	15%
歐元綜合企業 Baa 對沖美元指數	15%
歐元高收益 BB 對沖美元指數	15%
環球證券化（包括資產抵押證券及按揭證券）	10%
資產類別	權重
美元新興市場指數	3525.0%
美國綜合企業 Baa 指數	2917.5%
美國高收益 Ba 指數	4517.5%
歐元綜合企業 Baa 對沖美元指數	15%
歐元高收益 BB 對沖美元指數	15%
環球證券化（包括資產抵押證券及按揭證券）	10%

投資顧問審查了環球高息債券及投資機會，確保其獲得實現其投資目的及達至客戶預期的最大可能。

審查顯示，如上所示，修訂資產配置中性持倉可在不增加環球高息債券波動（風險衡量指標）的前提下提高潛在回報。投資顧問現時會採用同樣方式繼續持輕或持重各資產類別中的投資，但要從修訂的中性持倉開始。

環球證券化工具（環球高息債券能夠並且正在投資的投資工具）被納入審查範圍。作為資產類別正式納入附屬基金，可在不增加環球高息債券波動的前提下提高潛在回報。

除上述變更外，環球高息債券的核心投資目標、策略及風險權重並無改變。環球高息債券主要投資於世界各地以一系列不同貨幣計值的較高收益固定收益債券及其他相近類型證券組成的多元化投資組合，旨在提供高收益，同時促進SFDR第8條界定的ESG特點。環球高息債券的相關費用及支出並無改變。

就上文第B.1、B.2及B.3節所載於生效日期生效的變更，投資者擁有以下選擇：

- 不採取任何動作。閣下的投資將維持現狀。
 - 將閣下的投資轉換為另一隻匯豐環球投資基金附屬基金。若閣下希望確保轉換在生效日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的生效日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。閣下務必細閱正在考慮的本附屬基金的香港基金說明書及產品資料概要。
 - 贖回閣下的投資。若閣下希望確保贖回在生效日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的生效日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。
- 生效日期：2022年10月14日
- 該等附屬基金：上文第B.1、B.2及B.3、即所做環球短期債券、環球政府債券及環球高息債券
- 本基金
- 匯豐環球投資基金
- 註冊辦事處 16 boulevard d' Avranches, L-1160 Luxembourg, grand duchy of Luxembourg
- 註冊編號 B 25 087
- 管理公司 HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.

選項二及三可能具有稅務後果。建議閣下與閣下的稅務顧問及財務顧問一同檢討該等選項。

無論閣下選擇哪一個選項，本基金均不會收取贖回費。若香港代表在生效日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到轉換指示，本基金或香港分發商均將不會收取轉換費。請注意，某些副分銷商、支付代理、代理銀行或中介機構可能會酌情直接收取贖回、轉換及／或交易費或開支。

C. 匯豐環球投資基金-環球企業債券的變更

匯豐環球投資基金-環球企業債券（「環球企業債券」）的投資目標及策略將於2022年9月30日作出更新，以達實在正常市況下，本附屬基金會將至少70%（而非90%）的淨資產投資於：

- 任何國家（包括成熟市場及新興市場）的公司所發行的投資級別固定收益證券及其他相近類型證券。此等證券以成熟市場及新興市場貨幣計價。
- 資產抵押證券及按揭證券最多佔本附屬基金淨資產的20%。

將環球企業債券投資於特定投資範疇的最低比例（90%）下調，使其與匯豐資產管理環球債券基金及市場標準保持一致。70%的持倉充分反映相關投資策略。

除上述變更外，環球企業債券的核心投資目標、策略及風險權重並無改變。環球企業債券的持倉目標是透過投資企業債券組合，提供長線總回報，同時促進SFDR第8條界定的ESG特點。環球企業債券的相關費用及支出並未因上述變更而改變。

就上文第C節所載於生效日期生效的變更，投資者擁有以下選擇：

- 不採取任何動作。閣下的投資將維持現狀。
 - 將閣下的投資轉換為另一隻匯豐環球投資基金附屬基金。若閣下希望確保轉換在實施日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的實施日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。閣下務必細閱正在考慮的本附屬基金的香港基金說明書及產品資料概要。
 - 贖回閣下的投資。若閣下希望確保贖回在實施日期之前完成，香港代表須在右側欄內列示的實施日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到指示。
- 實施日期：2022年9月30日
- 該等附屬基金：環球企業債券
- 本基金
- 匯豐環球投資基金
- 註冊辦事處 16 boulevard d' Avranches, L-1160 Luxembourg, grand duchy of Luxembourg
- 註冊編號 B 25 087
- 管理公司 HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.

選項二及三可能具有稅務後果。建議閣下與閣下的稅務顧問及財務顧問一同檢討該等選項。

無論閣下選擇哪一個選項，本基金均不會收取贖回費。若香港代表在實施日期之前的交易日下午4時（香港時間）之前收到轉換指示，本基金或香港分發商均將不會收取轉換費。請注意，某些副分銷商、支付代理、代理銀行或中介機構可能會酌情直接收取贖回、轉換及／或交易費或開支。

• 附屬基金不會投資於參與特定除外活動（「除外活動」）的公司所發行的股票／發行人所發行的債券。除外活動及特定參與為滙豐專屬，其包括但不限於：

- 涉及製造爭議性武器或其關鍵部件的公司／發行人。爭議性武器包括但不限於殺傷性地雷、貧鈾武器及用於軍事目的的白磷。此除外規定是對基金說明書附錄3第iv小節所列禁止武器政策的補充。
- 涉及煙草生產的公司／發行人。
- 超過10%的收入來自動力煤開採，但並未就將業務參與降至10%以下制訂清晰可信計劃的公司／發行人。
- 超過10%的收入來自煤炭發電，但並未就將業務參與降至10%以下制訂清晰可信計劃的公司／發行人。

2. 滙豐環球投資基金－環球低碳股票投資目標及策略的改良

滙豐環球投資基金－環球低碳股票（「環球低碳股票」）的投資目標及策略由本函之日期起改良。

該等改良是對環球低碳股票投資政策的澄清，其是供就促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特點而對環球低碳股票進行相關管理的更多詳情。

除下列變更外，環球低碳股票的核心投資目標、策略及風險權重並無改變。環球低碳股票的持續目標是提供長期總回報，同時促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特點。股東支付的費用不會變更。

(i) 投資目標及策略的改良

環球低碳股票投資目標及策略已作出以下改良（畫線部分）：

當前投資目標及策略	新的投資目標及策略
本附屬基金旨在投資於股票組合，以提供長期總回報，同時促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特點。本附屬基金旨在達致該目標，同時實現較 MSCI World（「參考基準」）成分的加權平均值更低的碳強度（「ESG」）評分（分別按附屬基金投資的碳強度及 ESG 評級加權平均值計算）。	本附屬基金旨在投資於股票組合，以提供長期總回報，同時促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特點。本附屬基金旨在達至該目標的同時，實現較摩根士丹利世界(MSCI World)（「參考基準」）成分股的加權平均值更低的碳強度及更高的環境、社會及管治（「ESG」）評分（分別按附屬基金投資的碳強度及 ESG 評級加權平均值計算）。
根據下文所述的低碳策略，本附屬基金於正常市況下將其至少 90% 的淨資產投資於在成熟市場註冊、位於成熟市場、在成熟市場進行大部分商業活動或在成熟市場受監管市場上市的公司股票及等同股票的證券。	根據下文所述的低碳策略，本附屬基金於正常市況下將其至少 90% 的淨資產投資於在成熟市場註冊、位於成熟市場、在成熟市場進行大部分商業活動或在成熟市場受監管市場上市的公司股票及等同股票的證券。
本附屬基金旨在透過投資組合的構建減少碳密集型業務的風險。	本附屬基金旨在透過投資組合的構建減少碳密集型業務的風險。
本附屬基金使用多種因素投資程序（根據價值、質素、動力、低風險及規模五項因素）以對其投資組合內的股票進行鑑定及排名，從而達致投資組合的風險調整回報最大化。儘管投資程序目前使用該五項因素調整回報最大化，但 ESG 指標正在改善則可被納入。	本附屬基金使用多種因素投資程序（根據價值、質素、動力、低風險及規模五項因素）對股票進行鑑定及排名，從而達致投資組合的風險調整回報最大化。儘管投資程序目前使用該五項因素調整回報最大化，但 ESG 指標正在改善則可被納入。

10

D. 投資目標的改良

1. 若干附屬基金投資目標及策略的改良

下文所列本基金的附屬基金（各稱為「附屬基金」及統稱為「該等附屬基金」）的香港發售文件內所載的投資目標及策略已作出進一步改良。

該等附屬基金的投資目標及策略作出的該等改良反映滙豐投資管理的目標，即透過持續開發將 ESG 因素納入投資決策過程的可持續產品系列，成為可持續投資的全球領導者。

從 2022 年 1 月 3 日起，該等附屬基金作為 SFDR 第 8 條的基金進行管理。SFDR 為於 2021 年生效的歐盟規例。為符合 SFDR 第 8 條基金資格，該等附屬基金須將促進 ESG 因素作為其投資策略及決策過程的重要組成部分。這可透過聚焦（例如）ESG 評級優於平均水平的公司、遵循有力企業管治常規的公司或積極在減低 ESG 風險的領域經營的公司（例如綠色能源公司）達成。投資目標及策略的進一步改良使附屬基金如何融入該等 ESG 因素變得更加清晰。

更新的投資目標及策略目前涵蓋更多關於投資於參與特定除外活動（「除外活動」）公司的限制資料。除外活動包括但不限於動力煤開採、煤炭發電、爭議性武器及煙草生產。請參閱以下表格，了解該等限制的最新詳情。有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於 <https://www.assetmanagement.hsbc.com.hk/en/individual-investor/about-us/responsible-investing/policies>。

為免疑問，下文第(i)分節的附屬基金不會在香港作為ESG基金進行推廣。

雖然香港發售文件內所載的投資目標及策略已作出改良，但該等附屬基金的管理及其風險權重並無改變。持續目標（如提供長期總回報，同時促進 ESG 特點）仍載於香港發售文件。該等附屬基金的相關費用及支出並無改變。

(i) 附屬基金

- 滙豐環球投資基金－歐元債券
- 滙豐環球投資基金－歐元高收益債券
- 滙豐環球投資基金－環球企業債券
- 滙豐環球投資基金－亞洲股票（日本除外）
- 滙豐環球投資基金－歐洲股票（日本除外）
- 滙豐環球投資基金－歐元區價值
- 滙豐環球投資基金－歐元區小型公司股票
- 滙豐環球投資基金－歐洲價值
- 滙豐環球投資基金－環球新興四國市場股票

(ii) 投資目標及策略的改良

該等附屬基金的投資目標及策略已作出以下改良：

- ESG 指標（「ESG 指標」）為滙豐專屬，有待持續研究，而隨著釐定新標準或會隨時間改變。儘管除外活動詳述如下，將一間公司／發行人納入附屬基金的投資範圍由投資顧問酌情決定。如果發行人的指標仍然有限，但其 ESG 指標正在改善則可被納入。

9

案，其亦會就現時及潛在的其他因素進行持續研究。為降低對碳密集型業務的風險，將對投資組合內所有股票進行碳強度評估。隨後使用滙豐專有的系統性投資流程以創建高排名股票持倉最大化的投資組合，旨在實現較參考基準（「低碳策略」）成分股的加權平均更低的碳強度（按附屬基金投資的碳強度加權平均價值計算）。	及潛在的其他因素進行持續研究。為降低對高碳排放量企業的參與並提高本附屬基金的 ESG 評級。評估投資組合內所有股票持倉各自的碳強度及 ESG 評分（「低碳策略」）。隨後使用滙豐專門的系統性投資程序，以創建投資組合，該投資組合： - 盡可能排除排名較高的股票；及 - 旨在實現較參考基準成分股的加權平均值更低的碳強度以及更高的 ESG 評級（分別按附屬基金投資的碳強度及 ESG 評級加權平均價值計算）。 本附屬基金不會投資於被視為未能遵守聯合國全球契約原則或對特定除外活動（「除外活動」）擁有超出票面敞口閾值的重大收入敞口的公司的股票或等同股息的證券。該等除外活動為滙豐專有，可能包括但不限於菸草發電及動力煤開採，並可能隨時間而變化。 本附屬基金不會投資於從事煙草生產或相關業務的公司。 在評估公司的碳強度、ESG 評級、對聯合國全球契約原則的遵守情況以及對煙草生產的參與程度及上述除外活動時，投資顧問或會檢視規模的金融數據提供應商所提供的專業知識、研究及資料。
有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於 https://www.assetmanagement.hsbc.com.hk/en/fund-investor/about-us/responsible-investing/policies 於評估公司的碳強度時，投資顧問將倚賴於具規模的金融數據提供應商所提供的專業知識、研究及資料。本附屬基金不會投資於從事煙草生產或相關業務的公司。 本附屬基金通常投資於不同市值的公司，沒有任何市價限制。 本附屬基金可將其最多 10% 的淨資產投資於 UCITS 及／或其他合資格 UCIs（包括滙豐環球投資基金的其他附屬基金）的單位或股份。 本附屬基金可使用金融衍生工具作對沖及現金流管理（例如股權化）用途。本附屬基金亦可使用金融衍生工具作投資目的，但不可廣泛使用。本附屬基金僅推使用的金融衍生工具包括但不限於期貨及外匯遠期（包括非可交付遠期）。金融衍生工具亦可散戶人於本	有關滙豐投資管理的負責任投資政策的更多資料刊登於 https://www.assetmanagement.hsbc.com.hk/en/fund-investor/about-us/responsible-investing/policies 於評估公司的碳強度時，投資顧問將倚賴於具規模的金融數據提供應商所提供的專業知識、研究及資料。本附屬基金不會投資於從事煙草生產或相關業務的公司。 本附屬基金通常投資於不同市值的公司，沒有任何市價限制。 本附屬基金可將其最多 10% 的淨資產投資於 UCITS 及／或其他合資格 UCIs（包括滙豐環球投資基金的其他附屬基金）的單位或股份。 本附屬基金可使用金融衍生工具作對沖及現金流管理（例如股權化）用途。本附屬基金亦可使用金融衍生工具作投資目的，但不可廣泛使用。本附屬基金僅推使用的金融衍生工具包括但不限於期貨及外匯遠期（包括非可交付遠期）。金融衍生工具亦可散戶人於本附屬基金可投資的其他工具。金融衍生工具亦可用作有效投資組合管理。 本附屬基金可訂立最多佔其淨資產 29% 的證券借貸交易，惟預期不會超過 25%。

附屬基金可投資的其他工具。金融衍生工具亦可用作有效投資組合管理。 本附屬基金可訂立最多佔其淨資產 29% 的證券借貸交易，惟預期不會超過 25%。 本附屬基金進行主動管理，不追蹤基準指數。參考基準用作附屬基金市場比較。	本附屬基金進行主動管理，不追蹤基準指數。參考基準用作附屬基金市場比較。 投資顧問將根據主動投資管理策略及特定投資機會的權投資於並未納入參考基準的證券。預計本附屬基金的大部分投資將為參考基準的成分。然而，相關權重可能與參考基準的權重存在較大偏差。 本附屬基金的表現相對於基準指數的偏離程度受到監
附屬基金可投資的其他工具。金融衍生工具亦可用作有效投資組合管理。 本附屬基金可訂立最多佔其淨資產 29% 的證券借貸交易，惟預期不會超過 25%。 本附屬基金進行主動管理，不追蹤基準指數。參考基準用作附屬基金市場比較。	本附屬基金進行主動管理，不追蹤基準指數。參考基準用作附屬基金市場比較。 投資顧問將根據主動投資管理策略及特定投資機會的權投資於並未納入參考基準的證券。預計本附屬基金的大部分投資將為參考基準的成分。然而，相關權重可能與參考基準的權重存在較大偏差。 本附屬基金的表現相對於基準指數的偏離程度受到監

五
山

看禁發售文件已作出其他相應修訂及雜項更新、草擬及編輯方面的變更。

其他資料

基金的香港發售文件及附屬基金的產品資料概要將適時進行修訂以反映上述變更。附屬基金的組織架構組別則、香港基金說明書及產品資料概要以及最新的財務報告的文本，在香港投資者須知所載的香港代表地址及下列所載的香港分銷商地址可供查閱：www.assetmanagement.hsbc.com/hk/。

倘閣下對本函件所載事項有任何疑問，並欲更詳細討論有關事宜，請聯絡閣下的銀行或財務顧問，或應聯絡香港分銷商——滙豐投資基金（香港）有限公司，地址為：香港皇后大道中1號滙豐銀行大廈22樓（電話：(852) 2284 1229）。

董事會於寄發日就本函件所載資料的準確性承擔責任。

合釘排指承

源豐投資基金(香港)有限公司

恒源小機組全機總安裝圖