

致百達（「本基金」）股東之通知

- 百達—亞洲（日本除外）
- 百達—亞洲本地貨幣債券
- 百達—中國環保機遇
- 百達—中國本地貨幣債券
- 百達—環保能源
- 百達—數碼科技
- 百達—新興市場企業債券
- 百達—新興本地貨幣債券
- 百達—新興市場
- 百達—全球新興市場債券
- 百達—全球環保機遇
- 百達—全球趨勢精選
- 百達—全球可持續信貸
- 百達—主題精選
- 百達—人類新世代
- 百達—營養產業
- 百達—精選品牌
- 百達—機械人科技
- 百達—俄羅斯
- 百達—保安
- 百達—智能城市
- 百達—林木資源
- 百達—水資源
- 百達—全球主題策略
- 百達—日本機會
- 百達—日本精選

（各稱「成分基金」及統稱「該等成分基金」）

百達

可變資本投資公司 (Société d' Investissement à Capital Variable)

15, Avenue J.-F. Kennedy,

L-1855 Luxembourg

R.C.S. Luxembourg B38034

此乃重要文件，敬請即時處理。如有任何疑問，請尋求專業意見。

親愛的股東：

作為本基金的股東，茲通知閣下，本基金及該等成分基金的香港發售文件（包括本基金的公開說明書（「公開說明書」）、香港投資者須知及該等成分基金的產品資料概要）於下次更新時將反映以下變動。

本通知的任何詞彙如未有定義，概與香港發售文件所載的詞彙具有相同涵義。

除下文所披露者外，該等修訂將不會導致所支付的費用，或該等成分基金的管理方式，或相關的成分基金的投資組合構成，或閣下行使有關閣下投資的權利之能力出現任何變動。因此，毋須獲得閣下批准。

1. 可持續發展金融披露規例合約前披露的更新

1.1. 與 ESMA 的 ESG 基金命名規則及指引保持一致

鑑於 ESMA 關於使用 ESG 或可持續發展相關術語的基金名稱的指引生效，下列基金的 SFDR 合約前披露將作出修訂。

變動的性質	基金
就應用歐盟氣候轉型基準作出的強制剔除	百達—水資源
	百達—環保能源
	百達—營養產業
	百達—人類新世代
	百達—保安
就應用歐盟巴黎協定基準作出的強制剔除	百達—中國環保機遇
	百達—全球環保機遇
	百達—全球可持續信貸

此外，SFDR 合約前披露將作出修改，以反映即將發佈的瑞士百達資產管理的負責任投資政策更新，特別是關於預期截至年底前的剔除框架更新，即剔除超過 50% 的收入來自核能發電的發行人。

1.2. SFDR 合約前披露：定義更新

為清晰起見，第 8 條基金的「#2 其他」及第 9 條基金的「#2 不可持續」的定義已擴展如下。

	現時定義	新定義
第 8 條基金	基金的「其他」投資包括現金持倉及衍生工具。如相關，最低環境或社會保障措施適用於相關證券。	基金的「其他」投資包括現金、現金等值項目及衍生工具。如正文「投資限制」一節所述，在極端市況下對該等資產的配置可能會增加。如相關，最低環境或社會保障措施適用於相關證券。
第 9 條基金	基金的「不可持續」投資包括：衍生工具及現金持倉。如相關，最低環境或社會保障措施適用於相關證券。	基金的「不可持續」投資包括現金、現金等值項目及衍生工具。如正文「投資限制」一節所述，在極端市況下對該等資產的配置可能會增加。如相關，最低環境或社會保障措施適用於相關證券。

2. 有關以下該等成分基金的證券借貸活動的更新：

- 百達—亞洲（日本除外）
- 百達—中國環保機遇
- 百達—環保能源
- 百達—數碼科技
- 百達—新興市場
- 百達—全球環保機遇
- 百達—全球趨勢精選
- 百達—全球主題策略
- 百達—全球可持續信貸
- 百達—主題精選
- 百達—人類新世代
- 百達—日本機會
- 百達—日本精選
- 百達—營養產業
- 百達—精選品牌
- 百達—機械人科技
- 百達—保安
- 百達—智能城市
- 百達—林木資源
- 百達—水資源
- 百達—俄羅斯

根據現時披露，該等成分基金使用證券借貸協議，以降低成本及／或尋求額外增值。證券借貸將予終止，主要以降低與稅務及基於 ESG 考慮因素收回股票相關的複雜性。該決定亦旨在減低北美市場結算時間發生監管變動後的結算風險，而上述所有因素現均令股東無法從證券借貸中獲利。將作出更新以反映該等成分基金將不會使用證券借貸協議。

3. 監管更新

- CSSF 24/856 號通函

鑑於刊發關於在資產淨值計算錯誤、出現不遵守投資規則的事件及在 UCI 層面的其他錯誤的情況下保護投資者的 CSSF 24/856 號通函，公開說明書「透過代名人投資對比直接向本 SICAV 投資」一節將作出更新，以明確載述倘若最終受益人透過金融中介機構進行認購，當在出現錯誤／不合規情況下支付賠償時，最終受益人的權利可能受到影響。

- 稅務更新

自 2024 年 5 月 27 日起，本基金不再於成分基金層面記錄，而只在本基金層面記錄。本基金登記的 FATCA 地位已由此前的非申報金融機構地位改為「申報版本一海外金融機構」。本基金的 FATCA 地位實際上適用於所有成分基金。因此，若干投資者類型（被動非金融海外實體及個人）現可被接納為直接投資者，而這在此前是不可能的。「稅務」一節內「國際稅務協議」、「共同匯報準則(CRS)」及「美國海外賬戶稅收合規法案 (FATCA)」分節已作出相應更新。此項方法的變動乃以 ALFI（盧森堡基金業協會）刊發的問答作為指引，當中載述向美國國家稅務局 (IRS) 登記可在傘子基金層面或成分基金層面進行，而最終決定可由本基金及／或管理公司酌情作出。

- 定義更新

此外，已增加及或修訂部分定義（例如美國人士及機構投資者），以向投資者提供更多詳情及作出更清晰的表述。

4. 香港發售文件的其他更新

香港發售文件亦已作出更新，以反映其他行政、澄清及編輯上的更新。

5. 生效日期

所披露的上述變更將於日期為 2025 年 2 月 7 日的估值日生效。

本基金及該等成分基金的香港發售文件將於 2025 年 2 月 7 日或前後作出更新以反映上述變動。經更新的香港發售文件將於 www.asset-management.pictet¹ 可供查閱，閣下亦可向香港代表（即瑞士百達資產管理（香港）有限公司）免費索取。

如 閣下對本通知內容有任何疑問，或需要查詢進一步資料，請聯絡香港代表，營業地址為香港中環干諾道中 8 號遮打大廈 8 樓及 9 樓（電話：+852 3191 1880；傳真：+852 3191 1899）。

本基金董事會就本通知內容的準確性承擔全部責任。

此致

列位股東

代表本基金



Suzanne Berg



Benoît Beisbardt

¹請注意，此網站未經證監會審閱，可能含有未經證監會認可的基金資料。



PICTET
ISIN CODES

中國環保機遇		全球新興市場債券		智能城市	
HI HKD	LU2581848665	HP歐元	LU0170994346	HP每年派息港元	LU0946727160
中國本地貨幣債券		HP每月派息澳元	LU0859266677	HP每年派息澳元	LU0946722799
HP每月派息新加坡元	LU2496634259	P每月派息港元	LU0760711878	HP每年派息美元	LU1116037661
HP每月派息港元	LU2496634093	P每月派息美元	LU0476845010	HP每年派息英鎊	LU1202663818
HP每月派息美元	LU2496634176	P美元	LU0128467544	HP美元	LU1116037588
P RMB	LU1164802982	全球環保機遇		P歐元	LU0503634221
P 每月派息 人民幣	LU2496634333	HP人民幣	LU2598482375	P每年派息新加坡元	LU0592898968
P美元	LU1164800853	HP美元	LU0503633330	P每年派息歐元	LU0503634577
HP HKD	LU2581851297	P歐元	LU0503631714	P每年派息美元	LU0503635467
HP美元	LU2581850992	P每年派息歐元	LU0503631805	P每年派息英鎊	LU0503635970
I RMB	LU2581849986	P每年派息美元	LU0503632449	P每月派息歐元	LU0550966351
P RMB	LU2581850307	P美元	LU0503632282	P美元	LU0503635202
P美元	LU2581850133	全球趨勢精選		林木資源	
主題精選		HP歐元	LU0474970190	HP歐元	LU0372507243
P美元	LU1437676122	HP澳元	LU1032528900	P歐元	LU0340559557
亞洲(日本除外)		P歐元	LU0386882277	P美元	LU0340557775
HP歐元	LU0248316639	P每年派息英鎊	LU0386899750	機械人科技	
P歐元	LU0255976994	P港元	LU1032529114	HP歐元	LU1279334996
P美元	LU0155303323	P美元	LU0386859887	P港元	LU2675753631
亞洲本地貨幣債券		R美元	LU0386865348	P美元	LU1279333675
P每年派息美元	LU0255797630	數碼科技		水資源	
P每月派息美元	LU0954002050	HP人民幣	LU2598480759	HP美元	LU0385405567
P美元	LU0255797556	P歐元	LU0340554913	P歐元	LU0104884860
人類新世代		P美元	LU0101692670	P美元	LU0255980327
HP歐元	LU2247920858	新興市場		營養產業	
P美元	LU2247919769	HP歐元	LU0407233740	P歐元	LU0366534344
俄羅斯		P歐元	LU0257359355	P美元	LU0428745748
HP歐元	LU0650148660	P每年派息美元	LU0208608397	環保能源	
P歐元	LU0338483075	P每月派息美元	LU2273158571	P歐元	LU0280435388
P美元	LU0338482267	P美元	LU0130729220	P美元	LU0280430660
保安		新興市場企業債券		R美元	LU0280431049
HP人民幣	LU2598485634	P每月派息美元	LU0844696616	精選品牌	
P歐元	LU0270904781	P美元	LU0844696459	HP人民幣	LU2598483936
P美元	LU0256846139	新興本地貨幣債券		HP美元	LU0552610593
全球可持續信貸		P每月派息歐元	LU0785308635	HR美元	LU0552611484
P每月派息美元	LU2564925126	P每月派息美元	LU0476845101	P歐元	LU0217139020
P美元	LU0503631557	P美元	LU0255798109	P美元	LU0280433847
P每月派息港元	LU2564925043				



PICTET
ISIN CODES

全球主題策略

P 每月派息港元	LU2764798497
----------	--------------

P 每月派息美元	LU2764798224
----------	--------------

P 美元	LU0725973621
------	--------------

日本機會

HP 每月派息美元	LU2785477527
-----------	--------------

HP 每月派息美元	LU1240748514
-----------	--------------

HP 美元	LU0936264273
-------	--------------

P 日圓	LU0095053426
------	--------------

P 日圓	LU0176900511
------	--------------
