

(節譯文)

PICTET ASSET MANAGEMENT

致百達(下稱「本 SICAV」)之股東通知書

盧森堡，2024 年 2 月 7 日

百達

可變資本投資公司

15, Avenue J.-F. Kennedy,

L-1855 Luxembourg

R.C.S. Luxembourg B38034

本通知為重要文件並須立即注意。如有任何疑慮，請尋求專業建議。

親愛的股東，

特此通知身為本 SICAV 股東之台端，下列變更將反映於本 SICAV 2024 年 3 月版之公開說明書(下稱「公開說明書」)。

此等修訂不會導致應支付之費用、管理成分基金之方式或台端行使投資相關權利之能力產生任何變更。因此毋須台端之同意。此等變更將於收到經簽證版本之公開說明書(預計於 2024 年 3 月)時生效。

本通知未定義之任何詞彙與 2023 年 9 月版之公開說明書中定義之詞彙具有相同涵義。

1. 與部分股東相關之變更

- 1.1. 百達-Quest 全球永續股票(基金之配息來源可能為本金)、百達-日本精選、百達-家族企業、百達-數位科技、百達-精選品牌(基金之配息來源可能為本金)、百達-機器人科技(基金之配息來源可能為本金)、百達-保安

為強化提倡其 ESG 特徵，上述成分基金於締約前揭露內容中所揭露之永續投資(下稱「永續投資」)比例將增加如下：

成分基金名稱	現行永續投資%	新永續投資%
百達-Quest 全球永續股票(基金之配息來源可能為本金)	5%	30%
百達-日本精選	0%	20%
百達-家族企業	0%	10%
百達-數位科技	0%	10%
百達-精選品牌(基金之配息來源可能為本金)	0%	10%
百達-機器人科技(基金之配息來源可能為本金)	0%	51%
百達-保安	0%	51%

此外，由於永續投資之新比例，百達-機器人科技(基金之配息來源可能為本金)及百達-保安將被歸類為永續金融揭露規則(SFDR)之第 8 條正向影響型(Positive Impact)而非正向傾斜型(Positive Tilt)。

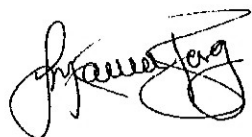
最後，為闡明目的，百達-保安之投資政策及目標亦略有修訂，將「致力提供誠信操守、健康及自由(不論是個人的、公司的或政府的)」改以「協助維護誠信操守、健康、個人、企業及政府之安全及保護(不包括防禦)」代之。

(略譯)

最新版公開說明書得於網站 www.assetmanagement.pictet 取得，並得向本 SICAV 之註冊辦公室索取。

您誠摯地，

謹代表本 SICAV



Suzanne Berg



Benoît Beisbardt

(節譯文)

PICTET ASSET MANAGEMENT

致百達(下稱「本 SICAV」)之股東通知書

盧森堡，2024 年 2 月 7 日

百達

可變資本投資公司

15, Avenue J.-F. Kennedy

L-1855 Luxembourg

R.C.S. Luxembourg B38034

本通知為重要文件並須立即注意。如有任何疑慮，請尋求專業建議。

親愛的股東，

特此通知身為本 SICAV 股東之 台端，下列變更將反映於本 SICAV 2024 年 3 月版之公開說明書(下稱「公開說明書」)。

本通知未定義之任何詞彙與 2023 年 9 月版之公開說明書中定義之詞彙具有相同涵義。

1. 修訂

1.1. 公開說明書之全面審視

本 SICAV 於 1991 年 9 月 20 日成立，以百達傘型基金(Pictet Umbrella Fund)為名。後續因監管事項、基金重組(例如基金之新發行、清算、合併等)及/或任何其他因本 SICAV 特徵所生之任何變動而進行多次更新。董事會已決定就公開說明書進行全面審視。重新草擬公開說明書之目的係為使其更容易為廣泛公眾所理解(下稱「新版百達公開說明書」)。

本 SICAV 由 75 檔成分基金(下稱「基金」)所組成，其各自已於本 SICAV 生命週期之不同階段發行。隨著時間推移及歷經多次更新，不同基金附件間之文字已出現部分在風格及說明上差異。透過新版百達公開說明書，董事會之目標為：

- 調和各基金間所使用之說明及用語；
- 透過使公開說明書具有視覺吸引力及讀者友善，以使文字更容易為廣泛公眾所理解；
- 使文字符合現行市場慣例及當地及歐盟法規；
- 於確保法規遵循之同時，透過於部分章節納入更多資訊或透過建立新章節，並降低翻譯成本，以提升作業設置之透明度。詳如本通知之附錄。

此外，2022 年 11 月盧森堡金融業監督委員會(下稱「CSSF」)發佈可轉讓證券集合投資計劃(下稱「UCITS」)之標準化公開說明書範本(下稱「CSSF 範本」)，董事會業已決定遵循 CSSF 範本，以協助調和各基金附件之說明，並解決基金間過去用語及說明不一致處。

此外，投資政策之說明已變更，以 1)標準化揭露之資訊，使其更易於閱讀，及 2)採行 CSSF 於 2021 年 11 月 3 日發佈之最新常見問題(下稱「問答集」)，該問答集說明允許 UCITS 持有輔助流動資產及銀行存款之情況及程度，及適用於貨幣市場基金(下稱「貨幣市場基金」)及 UCITS 資產之多元化規則之指引。

基金之投資政策內容、永續金融揭露規則(SFDR)分類、費用、交易資訊、風險狀況及任何基金現有之特徵均未變更。

由於問答集之施行，部分基金之投資限制有微幅變更，主要係關於輔助投資。此將不會對基金之管理方式產生任何影響，且應使基金之附件更趨一致，並降低漏未揭露基金所應揭露之資產之風險。

最後，本 SICAV 之章程應進行修訂，以與新版之百達公開說明書維持一致。

本通知之附錄 1 提供依類別列舉變更之完整表格。

1.2. 百達-美元中短期債券(基金之配息來源可能為本金)(下稱「USD SMTB」)

USD SMTB 之投資策略已納入整合 ESG 方法。董事會進一步決議納入 ESG 標準，目標係持有永續發展風險較低之公司之證券，並盡量減少持有永續發展風險較高之公司之證券。因此 USD SMTB 之 SFDR 分類目前為 SFDR 第 6 條，將變更為 SFDR 第 8 條—正向傾斜(Positive Tilt)型。

此等變更將對 USD SMTB 之管理方式產生微幅影響。其不影響(i)其投資範圍，亦不影響(ii)其費用結構。

(略譯)

- 1.5. 百達-永續飲食、百達-全球主題、百達-水資源、百達-林木資源(基金之配息來源可能為本金)、百達-環境機會(基金之配息來源可能為本金)、百達-智慧城市(基金之配息來源可能為本金)

提及此等成分基金有 1%與分類規則一致之處將予以刪除，此乃因此等成分基金之投資與歐盟綠色分類規則之一致性現已改採報告之數據而非預估之數據來衡量，從而已無法達致 1%之承諾。

(略譯)

1.8. 變更交割週期及資產淨值計算日

由於部分市場決定將證券交割週期縮短為 T+1，部分成分基金之交割週期(申購及買回之付款時間)將依照附件 4 所述進行變更。

此外，就其中部分成分基金而言，其資產淨值計算日亦將變更。

交割週期及資產淨值計算日之變更將於日期為 2024 年 5 月 28 日之評價日起生效。

2. 生效日

除第 1.8 段所揭露之變更外，上述變更將於 2024 年 3 月 21 日生效，即本函寄發之日後六週。

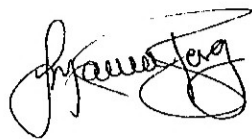
3. 權利

不同意上述變更之股東得依照公開說明書之規定，於 2024 年 3 月 20 日前免費買回其股份。

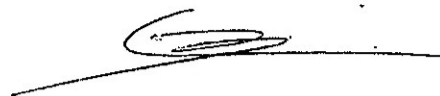
新版公開說明書得於網站 www.assetmanagement.pictet 取得並得向本基金之註冊辦公室索取。

您誠摯地，

謹代表本基金



Suzanne Berg



Benoît Beisbardt

(節譯文)

A

附件 1

新版百達公開說明書

章節	子章節	段落	評論
本 SICAV			本節係本 SICAV 及主要服務提供者之公司資訊摘要。
致潛在投資人			本節提供有關何人得投資本 SICAV，基金未於美國登記之事實及董事會及服務提供者之主要資訊。
	所有投資皆涉及風險		本節描述投資本 SICAV 涉及之風險，已修訂百達現行公開說明書(下稱「公開說明書」)之文字，以遵循盧森堡金融監督委員會(CSSF)於 2022 年 11 月 3 日發佈之 CSSF 公開說明書範本(下稱「CSSF 範本」)，其更為清楚、完整。
	何人可投資此等基金		本節闡明本 SICAV 未於美國登記，相較於公開說明書，文字較為簡短，但並無實質變更。
	公開說明書及本基金其他文件		修訂文字以遵循較為完整之 CSSF 範本。
本 SICAV 說明			本節提供關於本 SICAV 及基金之一般資訊。出於簡明目的，已修訂描述本 SICAV 及基金之文字，以遵循 CSSF 範本。
風險管理系統及風險因素	常設風險管理職能		新章節以遵循 CSSF 範本。
	風險管理政策		出於簡明目的之新章節。
	風險控制方法		本節已重新架構，但與公開說明書及 CSSF 範本一致。
	槓桿		出於簡明目的，本節已修訂並更為詳細。

1

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

	投資風險 - 集中度風險 - 交易相對人風險及擔保品風險 - 信用風險 - 市場風險 - 流動性風險 - 與技術連動之風險 - 與證券連動之風險 - 與投資市場連動之風險 - 永續性及 ESG 風險	風險概述分為兩個章節及相應之子章節。 風險概述與 CSSF 範本之用語並未系統性地相對應，然與公開說明書之條款相較更強化說明。 - 投資風險：除標準投資風險描述(市場、流動性、信用及交易對手風險等)之外，本節描述與使用具複雜風險狀況之證券及投資市場相關風險，及與使用衍生性商品及有效投資組合技術相關之風險。本節亦涵蓋永續性及 ESG 風險。
	與集合投資相關之其他風險 - 避法風險 - 保管風險 - 災害風險 - 基金流動性風險 - 投資基金風險 - 管理風險 - 法律風險 - 作業風險 - 政治風險 - 結算風險 - 稅務風險 - 交易地風險	- 於集合投資相關之其他風險(例如避法風險、保管風險、災害風險、法律風險等)

2

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

ESG 整合及永續投資方法	責任投資政策	無變更。本節介紹(i)Pictet Asset Management 責任投資政策之摘要、(ii)管理公司對不利影響處理、(iii)分類規則之摘要。
	SFDR 規則	
	分類規則	
一般投資權力及限制	合格投資	本節描述 2010 年 12 月 17 日法律規定之投資限制，並修訂文字以採納 CSSF 範本之文字。
	非合格投資	
	投資限制	
	主權結構基金	
基金如何使用衍生性商品及技術	法律及規範架構	本節描述衍生性商品之使用及所採用之技術。其已重新架構，但與公開說明書相較並無實質變更。出於闡明目的，部分 CSSF 範本之章節已被納入在內。
	衍生性商品之使用	
	技術使用	
	衍生性商品交易相對人及技術	
	擔保品政策	
	使用總報酬交換及技術	
關於貨幣市場基金之特定條款及資訊		[本段落之基金尚未申請於台灣地區募集及銷售，為免投資人疑慮，故略譯。]

投資於基金	股份類別	出於闡明目的，文字略有修訂，指辭近似於百達公開說明書及 CSSF 範本。 出於闡明目的，現有股份類別之特徵以表格呈現。因已不再使用 MG 股份類別故將其刪除。 JS 及 IS 股份類別已被刪除而不再列為一種股份類別型態，此乃因 S[字母]係出於稀釋費目的而增添，並將於後續說明之。	
		最低投資額之免除	出於闡明目的，管理公司有權免除所有股份類別之最低投資額。截至目前，此一權力由公開說明書(A 股)或董事會授權(其他股份類別)授予管理公司。
		中購、買回及轉換費	新增中購、買回及轉換費之章節，以闡明此等費用如何收取。
		費用	就投資人未付款時所得採取之行動、開戶流程及管理階層應確保有足夠流動資金因應買回之義務新增說明。
		貨幣	
	股份類別補充顯示	近似於公開說明書之文字。 除公開說明書現有文字外，新增貨幣代碼之章節，以解釋就股份類別新增貨幣字母之情況。	
	發行及所有權	股份發行形式	修訂文字以闡明： - 股份僅以記名形式發行； - 零股不提供任何表決權； - 部分電子平台可能不處理零股。
		透過代名人投資與直接透過 SICAV 投資	出於簡化目的而修訂文字。
	股息政策	相較公開說明書無重大變更。然而，本節已完整闡明並分為兩個子章節(出於闡明目的，分為股息及累積)。	
	股份掛牌	相較公開說明書無重大變更。縮減文字。	

	購買、轉換及贖回股份	本段落闡明購買、轉換及贖回股份之描述僅適用於透過金融中介機構或直接投資之投資人。	
	適用於轉換以外所有交易之資訊	提出請求	修訂文字以闡明及詳述適用於申購、贖回及轉換之一般流程。
		銀行營業日、截止時間及處理時程表	
		定價	已修訂文字以修併所有交易定價之計算。出於闡明目的，並就價格之決定加以詳述。
		結算	與公開說明書相同。
		貨幣	闡明本 SICAV 董事會(下稱「董事會」)或管理公司得於投資人未付款或基金暫停交易之情況下採取之行動。新增僅接受以股份類別貨幣付款，非交割貨幣除外之警語。
		遞延或滯未向股東付款	新增章節以闡明股息或收益之支付可能因流動性原因而遞延。
	購買股份	解釋提出申購股份申請流程之新文字。	
	贖回股份	解釋贖回付款流程之新文字。	
	轉換股份	允許股份轉換之規則及董事會權利與公開說明書相似。使文字完整以解釋轉換所對應之兩個單獨交易(贖回及申購)。未知每股資產淨值之轉換則摘自 CSSF 範本。	
	轉讓股份	新增章節以闡明投資人得於特定條件下轉讓其股份。	
基金費用及成本	「基金概述」揭露費用中所包括之支出	出於闡明目的，修訂管理費、服務費及存託費之呈現方式。	
	績效費	與公開說明書之文字相同。此描述分為三個子章節，以利閱讀。	

5

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

	「基金概述」揭露費用中所未包括之支出	揭露費用之新呈現方式遵循歐洲證券及市場管理局(ESMA)關於不當成本之指引並闡明下述： - 交易費用 - 支付予獨立董事之費用； - 任何特殊功能性成本或其他不可預見之費用； - 監理成本。	
我們如何計算資產淨值	時機及公式	此節已被縮減，以著重於資產淨值計算之主要資訊。並並揭露與配息股份影響相關之部分。	
	資產評價	出於闡明目的，文字已縮減，並涵蓋所有資產類型。	
	評價方法	除確定不同評價方法之可行性外，亦增加指派獨立專家之可行性。	
	擬動定價/價差機制及稀釋費	擬動定價/價差機制	出於闡明目的，就何謂擬動定價之解釋進行修訂，公開說明書就此議題保留超過 60% 之內容，與 CSSF 範本並無不符。
		稀釋費	出於闡明目的，就稀釋費機制之說明進行修訂，但並無重大變更，與 CSSF 範本並無不符。
稅務	本 SICAV 及基金稅務	關於配息及清算收益之段落自「投資人之稅賦」乙節刪除，並依據 CSSF 範本移至此處。	
	盧森堡申購稅	關於稅收減免之章節被簡化為僅提及專門針對機構投資人及貨幣市場基金股份類別之降低稅率，其他稅收減免之具體情況直接於相關基金附件中說明。 於內部決定不從此選項獲益後，公開說明書中關於「ESG」降低稅率之整個章節均被刪除。	

6

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

	投資之稅賦		按 CSSF 範本(9.5 國家特定稅收考量因素)之描述更為廣泛。
	投資人之稅賦		整合稅務待遇可能會依據投資人類型而有所不同之闡明，並整合關於非盧森堡大公國居民之投資人不具有盧森堡稅務影響之段落，以與 CSSF 範本維持一致。
	2018 德國投資稅法		無重大變更。
	國際稅務協定		無重大變更。
	共同申報標準(CRS)		與公開說明書之文字相同。
	美國海外帳戶稅收遵循法(FATCA)		與公開說明書之文字相同。
防治不當及非法行為之措施	洗錢、恐怖主義及詐欺		與公開說明書之文字相同。唯一之變更為自 CSSF 範本納入部分最終受益人登記冊之文字。
	擇時交易及遞延交易		針對擇時交易及遞延交易，文字已與 CSSF 範本一致，僅強調以納入本 SICAV 及中央行政管理人採取適當措施之權利。
個人資料			出於闡明目的，本節已拆分為不同章節，但不包括重大變更。
股份相關之 SICAV 權利			本節闡明董事會得採取之不同行動，例如拒絕下單、同意實物申購、宣布額外股息、軟性關閉、硬性關閉、針對不合格投資人之措施、暫停資產淨值等。
	與股份及交易請求相關之權利	拒絕或取消任何開立帳戶購買、交換或轉讓股份之請求	完整說明董事會拒絕任何申購之權利，其就交換或轉換股份亦有相同權利。
		宣布額外股息	則其股息之權利已完整說明，董事會有權變更股息計算方法。

7

中文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧義，如有疑義應以英文本為準

		接受證券作為股份付款或以證券履行買回付款(實物支付)	已闡明實物申購或買回，並就其實務運作方式新增詳細說明。
		如買回量較大，則遞延執行任何買回指令	新增之文字摘自 CSSF 範本，允許遞延付款直至資產出售。
		於轉換或銷售請求之高峰期間實施特殊程序	出於闡明目的，依 CSSF 範本所為之文字變更。
		將買回款項之支付期限延長	摘自 CSSF 範本之新增文字，允許遞延買回款項之支付，直至因特定情況而將款項匯回為止，惟不得超過 10 個工作日。
	與帳戶及所有權相關之權利	軟性或硬性關閉基金或股份類別之進一步投資	闡明及介紹軟性關閉及硬性關閉之概念。
		採取適當措施，以防止或補救任何不具備持有資格或其所有權可能對本 SICAV 或其股東不利之投資人持有股份之所有權	除董事會得於不符合資格之情況下買回或轉換股份外，亦增加於投資人為提供所需文件或董事會認為此不利於股東之情況下亦得為之。CSSF 範本亦有相類似之強制買回或轉換情形。如 CSSF 範本，闡明基金/董事會及管理公司就強制買回之情形不承擔責任。
		暫停不履行義務之股東之投票權	縮減文字，但流程維持不變。
	與暫停交易相關之權利	暫時停止基金股份之資產淨值計算或交易	已採用 CSSF 範本文字，以就得暫停資產淨值計算之情形提供更清楚之說明。
		計算新的資產淨值並依其重新處理交易	增加於市場價格發生重大變更時計算新的資產淨值之可行性。

8

中文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧義，如有疑義應以英文本為準

		計算或不計算非用於處理交易之資產淨值	文字與公開說明書相似。其於一般部分揭露，而不再於各基金之層級揭露。
股東義務	本節闡明股東義務，例如閱讀零售及保險投資產品組合/可轉讓證券集合投資計畫重要(投資人)資訊文件(PRIIPs/UCITS KI(I)D)、驗證股份資格。本節之資訊除將股東提供之資訊之任何變更通知管理公司之義務外，並非新增。 然而，相較於公開說明書，將所有主要之股東資訊均集中於同一章節。		
	瞭解並遵守所適用之規則及規定	文字相似於公開說明書之文字。	
	於投資前閱讀資訊	除符合 CSSF 範本之重要資訊文件外，亦增加半年度及年度報告為閱讀文件。	
	驗證股份類別之資格	文字相似於公開說明書之文字。	
	資訊變更之通知	闡明股東之角色及職責。增加倘股東提供之資訊之任何變更通知管理公司之義務。	
	通知管理公司可能影響持有股份資格之情事變更	闡明股東之角色及職責。增加倘股東提供之資訊之任何變更通知管理公司之義務。	
通知及公告	本節涵蓋將提供予投資人之所有文件、資訊及如何傳遞。 與公開說明書相較並無重大變更，且與 CSSF 範本無差異。		
	通知及公告	文字已變更以簡化得向投資人提供之文件，惟得向投資人提供之文件並無變更，亦闡明投資人如何獲取文件。其涵蓋之資訊與 CSSF 範本第 18.3 節資訊及得向投資人提供之文件相同	
治理及管理	申訴及爭議	擬議文字較公開說明書更為詳盡，並依據投資人之母國向投資人解釋申訴流程。其亦闡明申訴之有效期間。	

	董事會	文字相似於公開說明書之文字。 就匯集資產之引用已因不再採用而刪除。	
	股東大會及表決權	出於闡明目的，修訂現行文字，惟內容並無變更。	
	透過中介機構投資時之股東權利	本節為新章節，且不存在於 CSSF 範本。自述主要係被以代名人方式投資，於此種情況下告知投資人其權利可能有所助益。	
	清算或合併	基金之清算	現行文字已變更： - 1,500 萬之門檻已被 CSSF 範本之下列句子取代：基金之資產淨值已下跌至或未達到該基金之最低水平； - 增加得請求基金清算之額外情形(連結基金及政治情況)； - 依據面臨之情況解釋運作機制，避免投資人或服務提供者產生疑問。
		本 SICAV 之清算	文字已修訂以闡明本 SICAV 得清算之兩種情況，及適用之法定人數。
		基金之合併或分拆	出於闡明目的，就目前之文字稿作修訂。
		股份類別之合併/清算	文字相似於公開說明書之文字。
		本 SICAV 之合併	出於闡明目的，增加提前一個月通知之權利。
	管理公司	增加一段落以簡述管理公司之職責。	
	政策	利益衝突	公開說明書僅提及利益衝突政策。增加符合 CSSF 範本關於利益衝突之特定章節，並提供關於董事會、管理公司、受託人及存託機構之利益衝突之一般資訊。
		薪酬政策	縮減文字以利理解。

		遵循指標規範	出於闡明目的，已修訂文字以採納 CSSF 範本。
其他服務提供者	存託銀行	- 無變更	
	中央行政管理人及當地代理人、登記代理人、過戶代理人及付款代理人	公開說明書之文字予以保留，但已略為重新架構。	
	投資經理	揭露投資經理之方式已變更，於本節列出本 SICAV 委任之所有投資經理。然而，各基金之投資經理未載於附件而係載於百達之網站。未經 CSSF 事前核准及公開說明書修訂，董事會不得任命任何非屬本範圍內之百達實體管理基金。然而，本節所列出之任何百達實體均得由董事會任命其為投資經理，無須事前取得 CSSF 核准及修訂公開說明書。此不適用於董事會任命之外部投資經理。	
	債券人	無變更	
	分銷商及代理商	縮減文字以利理解。	
	當地代表及付款/設施代理人	出於透明度之目的而新增章節。	
	查帳會計師	無變更	
	法律顧問	無變更	
具特定義之用語		納入及定義部分新用語。	

11

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

闡明本公開說明書		與公開說明書文字相同
MSCI 指數揭露		與公開說明書文字相同

12

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

基金概述

註：基金之介紹應解 CSSF 範本之章節

概述	固定收益型	股票型	指數型	多重資產型	貨幣市場基金
一般資訊	此段落包括有關主要投資之相同資訊。				
投資目標	文字摘自零售及保險投資產品組合/UCITS 重要(投資人)資訊文件				
投資政策	投資政策之表述方式已變更，以標準化所揭露之資訊，使其更易於閱讀，並落實 CSSF 關於合格資產揭露之立場。 利用表格之方式意謂此二目標均已符合。 基金之主要投資並未變更，然而刪除「主要(primarily)」一詞之使用，而保留「主要(mainly)」及「2/3」之概念。 投資限制略為調整，以更適切地使同一資產類別基金內之限制標準化。考量策略之特殊性，特定限制可能會偏離此等標準(例如百達-歐元非投資等級債券(基金之配息來源可能為本金)就週期及違約證券之限制為 10%，而大多數固定收益基金之限制為 5%)。				
	投資種類 - 修訂附件，以依據目前之投資政策所揭露之內容制定策略標準。 為統一輔助投資之限制，進行下列變更： - ABS/MBS 及 144A：目前此等類型之資產未以一致之方式納入。其已被系統性地納入股票型及固定收益型策略之基金中； - 應急可轉換債券(CoCo 債券)及可轉換債券：限制已統一。就無此限制之基金，建議將此等資產之投資限制於 10%； - 特殊目的收購公司(SPAC)被新增至未提及其等之股票型基金成分基金中； - 新增新興市場曝險限制至部分基金；				

13

中國文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

	- ADR/GDR/EDRs 已增加至部分已投資但未提及其等之舊基金。 - 集中度及投資之地理區域 - 文字相似於現行公開說明書附件，然而，當集中度無具體資訊時，則兩個段落會合併成一段落。 - 德國投資稅法限制 - 與公開說明書文字相同。 - 擬動定價/價差調整率 - 與公開說明書文字相同。
投資人概況	無變更，與公開說明書文字相同。
金融衍生性工具、有效投資組合管理技術、總報酬交換之使用	- 金融衍生性工具 - 無變更。所有基金採用相同文字：「為降低風險(避險)及成本，並尋求額外收益。更多資訊請參閱『基金如何使用衍生性商品及技術』。」。 - 有效投資組合管理技術(EPM) - 無變更。目前，並無基金簽署附買回及附賣回協議。其等部分使用有價證券借貸，於此種情況下採用下列文字：「使用有價證券借貸合約以降低成本及尋求額外收益。請參閱總報酬交換及 EPM 技術之使用。並未使用附買回協議及附賣回協議。」。 - TRS 總報酬交換(TRS) - 已授權三檔基金於允許之最高限額內使用 TRS。如基金有預期之使用水平，則提及下列文字：「為降低風險(避險)及成本，並尋求額外收益。請參閱『總報酬交換及技術之使用』。」。 (略譯)
投資經理	業已決定將投資經理自附件中刪除，並於公司網站上揭露之。
使用之指標	透過提及所使用之指標名稱，其並未/有考量 ESG 因素(僅適用於第 8 條及第 9 條基金)、該基金為主動管理，以及具有一定靈活性之事實，闡明相關文字。
風險概況	出於透明目的，所有風險概況均已審查。
總部位方法	與公開說明書文字相同。

14

中國文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

結構	與公開說明書文字相同。
股份類別、費用及收費	與公開說明書文字相同。
基金幣別	與公開說明書文字相同。
交易資訊	與公開說明書文字相同，但以表格方式呈現。
SFDR 類別	無變更： - 就第 6 條：僅敘述「第 6 條」。 - 就第 8 及 9 條：縮減 SFDR 文字以引用締約前範本(Pre Contractual Template)

各策略之標準

工具之類型*	固定收益型	股票型	指數型	多重資產型	貨幣市場基金
債務證券及類似證券	100%***	10%	5%	100%***	100%
投資等級債券	100%***	10%	0%	100%***	100%
高收益/非投資等級債券	49%	10%	0%	49%	0%
違約及危難證券	5%	0%	0%	10%	0%
可轉換債券(CoCo 債券除外)	20%	10%	5%	20%	0%
應急可轉換債券(CoCo 債券)	20%	10%	0%	20%	0%
144A 債務證券	100%***	10%	0%	30%	30%
ABS/MBS	20%	0%	0%	20%	0%
伊斯蘭法之固定收益證券(Sukuk)	20%	0%	0%	10%	20%
股權證券及類似證券	10%	100%***	100%***	100%***	0%
股權	10%	100%***	100%***	100%***	0%

ADR、GDR、EDR	10%	100%***	100%***	100%***	0%
封閉型不動產投資信託 (REITs)	10%	20%	20%*	30%	0%
首次公開發行	0%	10%	0%	10%	0%
特殊目的收購公司	0%	10%	10%	10%	0%
144A 股權證券	10%	10%	20%	30%	0%
現金及類似證券	49%	49%	10%	49%	100%
貨幣市場工具 為財政目的及投資目標	49%	49%	10%	100%***	100%
即期現金	20%***	20%***	10%***	20%***	20%***
存款	49%	49%	10%	100%	100%
其他一般限制					
UCITS 及/或包括本 SICAV 其他基金之其他 開放型 UCI	10%	10%	0%	10%	10%
包括/未包括嵌入衍生性 商品之結構型商品	10%	10%	0%	20%	0%

17

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

現貨(包括貴金屬)及不動 產限於透過核准交易所 產生之間接曝險	0%	0%	0%	20%	0%
---------------------------------------	----	----	----	-----	----

* 門檔為最大值，而非預期之平均值

** 如：投資限制。乙節所述，於極端市場條件下可能違反此限制

***此限制僅適用於直接投資

18

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

公司章程之修訂

條次	評論
第 5 條	出於一致性之目的，已複製公開說明書之文字。此外，亦增加將任何基金拆分為兩檔基金之可行性。
第 23 條第 C 點	出於一致性及靈活性目的，已修訂本條。
第 24 條	不再使用匯集資產故刪除本條。
所有條次(於相關範圍內)	定義已更新，以確保與公開說明書之用語一致。例如本公司已替換為本 SICAV，成分基金已替換為基金，出於簡明目的並確保與公開說明書所預見之用語一致，進一步修訂部分條款。

19

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

附件 2

(略譯)

20

中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準

B

附件 4

表格中，(i)申購及買回之付款，及(ii)資產淨值之計算應於下列規定之天數內進行，其中 T 為所適用之評價日。

	現行交割週期	新交割週期	現行計算日	新計算日
百達-全球非投資等級債 (基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+3	申購：T+1 買回：T+2	T+1	T
百達-美元中短期債券(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+3	申購及買回：T+1	T+1	T
百達-生物科技(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-能源轉型(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-數位科技	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-家族企業	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-環境機會(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-全球主題	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-健康	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-永續飲食	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-精選品牌(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-Quest 全球永續股票 (基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更

	現行交割週期	新交割週期	現行計算日	新計算日
百達-機器人科技(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-保安	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-智慧城市(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-林木資源(基金之配息來源可能為本金)	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更
百達-水資源	申購及買回：T+2	申購：T+1 買回：T+2	T	未變更

(略譯)