

此乃重要文件，務請詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。

2026年4月30日

親愛的投資者：

我們欣然向您發出晉達環球策略基金（「GSF」）截至2026年3月31日的投資聲明。

此外，隨函亦附上「重要資料」一頁。建議您加以詳閱，因其中載有洗錢防制規例、英國申報基金身份（與英國納稅人相關）及以聯名或共同帳戶持有晉達基金的客戶重要須知等資料。

股東週年大會（「週年大會」）通知及代表委任書

GSF的股東週年大會將於2026年6月11日下午4時（歐洲中部時間）舉行。我們建議您填妥及簽署代表委任書，並以隨附的商用回郵信封寄回GSF的註冊辦事處（地址：49, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg）。

另外，經簽署的代表委任書亦可傳真至(+352) 464 010 398 或電郵至luxembourg-domiciliarygroup@statestreet.com。為確保您的投票有效，經您簽署的代表委任書須於2026年6月9日下午4時（歐洲中部時間）之前送達。

基金變動

下頁列表所載與若干子基金的變動有關的通知可於網站ninetyone.com查閱。

此乃重要通知，務請您詳閱。若您是下頁列表所載一檔或多檔子基金的投資者，我們建議您瀏覽我們網站上「資料庫」部份的「股東通告」，以全面閱讀適用的通知。相關通知包括子基金變動及其對您投資的影響等重要資訊。如有疑問，請尋求專業意見。

晉達環球策略基金

註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy
L-1855 Luxembourg

郵寄地址：
c/o CACEIS Bank, Luxembourg Branch
14, Porte de France
L-4360 Esch-sur-Alzette
Luxembourg

晉達基金中心

環球
電話 +44 (0) 20 3938 1800
傳真 +352 2460 9923
enquiries@ninetyone.com

南非
電話 0860 500 900
傳真 0861 500 900
saoffshore@ninetyone.com

香港

電話 +852 2861 6888
傳真 +852 2861 6861
hongkong@ninetyone.com

新加坡

電話 +65 6653 5550
傳真 +65 6653 5551
singapore@ninetyone.com

www.ninetyone.com



我們必須就子基金的重要變動向您發出至少一個月的通知。下表載列每項變動的生效日期。若您是有關子基金的投資者，而且不擬參與有關變動，您可將投資轉換為GSF系列的另一檔子基金，或贖回您的投資。若您希望在生效日期之前進行轉換或贖回，您的指示必須在網站通知所示日期之前送達。GSF或晉達將不會向您收取任何相關轉換或贖回費用。

如欲收取相關通知的印刷本，可透過本信函首頁底部的郵寄地址、電郵地址或電話號碼免費索取。請參閱晉達網站ninetyone.com的「資料庫」，以了解相關變動的進一步說明。

變動	子基金	生效日期
更新永續發展揭露	歐洲股票基金	2026年6月1日
更新永續發展揭露	新興市場當地貨幣債券基金	2026年6月1日
主權借款人定義之釐清	新興市場公司債券基金 新興市場當地貨幣債券基金	2026年6月1日

個人投資者更改地址通知

若您更改了地址，則需要通知我們相關更改。您可於我們的網站下載更改地址表格。帳戶所列的每名股東均須提供地址證明文件。我們可接納以下任何一項複印文件作為地址證明：公用事業帳單（最近三個月內）、原籍國的當地稅單（當年有效）、郵寄至您所住住址的相關稅務機關通訊、受監管金融機構的正式書信（晉達結單除外）、附有效照片的駕駛執照（若執照上的地址與登記地址不符，該執照將不獲接納為地址證明），或由業主提供的有效租賃協議。

請注意，根據您提交的資訊，當我們完成審核您的帳戶後，可能要求您提供相關文件的正本或經核證正本。更改地址表格必須由帳戶的所有股東簽署。我們將更新我們的紀錄，但為安全起見，我們將同時發送確認函至您的舊地址及新地址。

請注意，基於盧森堡法律的限制，我們無法把任何文件退還您。若您並未通知我們更改地址，可能會導致您其後無法交易或收取出售投資所得收益。

市場觀點

有關我們最新的市場觀點，請瀏覽ninetyone.com/marketviews-int。

在線瀏覽

如欲登入晉達的網上帳戶服務「Indicator」，請瀏覽indicator.ninetyone.com。您可透過「Indicator」取得各項評價及過往交易資訊（以您選擇的貨幣列示）。如欲取得我們基金的最新資料，請瀏覽ninetyone.com，您可於網站內獲取過往表現、基金比較、基金價格來源及配息資訊。

透過電郵進行交易及接收結單

我們欣然通知您，您現時可透過電郵進行交易及接收每月結單。如欲啟動此服務，請填妥載於網站ninetyone.com/gsf-comms-form的表格及遵從相關指示。

報告及帳目

GSF的最新報告及帳目可於我們的網站ninetyone.com/gsfra下載。

如欲免費索取印刷本，請於一般營業時間內與我們聯絡，聯絡詳情載於本信函開端。

更多資訊

如您欲索取更多與本信函內容有關的資料，請先聯絡您的財務及 / 或稅務顧問，或與晉達聯絡。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站ninetyone.com。

感謝您一直以來的支持。



Grant Cameron
董事



Matthew Francis
董事

謹啟

GSF的董事對本信函內容之準確性承擔責任，GSF的董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本信函所載的資料符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。

GSF的董事謹此承擔責任。除非文義另有所指，本信函內所有界定詞彙應與GSF公開說明書內所載的界定詞彙具有相同涵義。

重要資料

洗錢防制規例

根據盧森堡洗錢防制規例，我們須持有股東名冊內所有客戶的最新身份證明文件，以履行我們「認識您的客戶」的責任。換言之，我們需要定期更新我們所持有您的文件及資料。謹此感謝客戶合作。若您能迅速提供我們不時要求的額外文件及 / 或資料，將有助我們遵循法定要求，從而有效地管理您的帳戶。

英國申報基金身份 (與英國納稅人相關)

於每年12月31日 (GSF的會計年結日) 持有GSF子基金股份的英國投資者，或須就子基金向其支付或累計的收益繳納稅項。稅務狀況將視乎投資者所持股份屬收益或累積股份而有所不同。

就出售於2010年12月31日持有的子基金股份的英國投資者而言，任何已變現收益的稅務處理方法將取決於該基金於2011年1月1日成為英國申報基金時，該投資者在當時所採用的稅務處理方法。如您需要進一步的指引，請聯絡您的稅務顧問。

有關子基金截至12月31日止年度的申報收益詳情，請瀏覽我們的網站ninetyone.com/reportingfunds。該網址將連接至外部網站，您須提供姓名和電郵地址、接受使用者條款及設定密碼進行登記，以閱覽所有基金報告。英國投資者需要申報收益資料以填寫英國報稅表。

以聯名或共同帳戶持有晉達基金的客戶在股東不幸身故時的重要須知

若聯名或共同帳戶的一名股東不幸身故，而您希望重新登記股東資料，可參照下文所載的詳細程序。程序將依您所持屬聯名帳戶或共同帳戶而有所不同。

聯名帳戶

聯名帳戶是指由兩人或以上開立的帳戶，並已要求及核准授權以容許任何聯名持有人代表帳戶的所有股東簽署 (「聯名簽署免責」)。就此等帳戶而言，假設帳戶正常運作，尚存持有人可以其名義在新的帳戶內重新登記股東資料。進行重新登記的申請須由所有尚存帳戶持有人發出指示、提供死亡證的經核證副本，以及由尚存持有人填妥新登記表格，方獲辦理。

共同帳戶

共同帳戶是指由兩人或以上開立的帳戶，但並無要求或核准授權以容許任何聯名持有人代表所有股東簽署。在此基礎上，任何涉及帳戶的行動均必須由共同帳戶的所有股東簽署。

就此等帳戶而言，由於不設聯名簽署免責，我們需要客戶提供經核證的死亡證明副本、遺囑及遺囑認證書。除以新股東的名義重新登記股東資料外，我們亦須客戶提供詳列合資格受益人的新登記表格及由各股東 (包括遺產代理人) 發出的指示。

若您不確定目前開立的帳戶屬聯名抑或共同帳戶，請與我們聯絡。如對尚存股東的權利有任何疑問，請諮詢獨立法律顧問意見。

此頁為空白頁。

此頁為空白頁。

此頁為空白頁。



股東週年大會通知

晉達環球策略基金 (Société d'Investissement à Capital Variable) 的註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg R.C.S. Luxembourg B 139.420 。

本通知謹此邀請您出席將於2026年6月11日下午4時整 (歐洲中部時間) 假 49, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg舉行的晉達環球策略基金 (「本公司」) 股東週年大會。大會議程如下：

議程

1. 提呈董事會報告。
2. 提呈會計師報告。
3. 通過截至2025年12月31日止年度經審核之財務報表。
4. 分配截至2025年12月31日止年度之業績淨額。
5. 同意董事卸任履行於截至2025年12月31日止之年度職務。
6. 重選任期截至2027年舉辦下一次股東週年大會的董事：
 - Kim McFarland女士；
 - Grant Cameron先生；
 - Gregory Cremen先生；
 - Matthew Francis先生；
 - Claude Niedner先生。
7. 重新任命PricewaterhouseCoopers Assurance, Société coopérative為本公司的簽證會計師，任期至2027年舉行的下一屆股東週年大會。
8. 投票通過就所支付最多但不超過200,000美元的董事總酬金由任命之董事攤分，每名董事就本次股東週年大會至2027年度下一次股東週年大會期間可獲發不多於35,000美元。
9. 任何其他事務。

投票

股東週年大會就議程事項進行有效審議時並無任何法定人數要求，議程的各項議案將以於該股東週年大會上有效投票之過半數通過。每股股份享有一票表決權。

有權參與股東週年大會並於會上投票的股東，可透過委任代表為出席股東週年大會並於會上投票。只有於2026年6月5日下午4時 (歐洲中部時間) 已記錄在冊的股東，方有權在股東週年大會上投票。委任代表之文件連同授權書或其他簽署授權書的授權文件 (如有)，或該授權書的公證副本，必須於2026年6月9日下午4時 (歐洲中部時間) 前送達本公司位於49, Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg之註冊辦事處，或傳真至(+352) 464 010 398，或電郵至luxembourg-domiciliarygroup@statestreet.com，方為有效。

本公司的年度報告及帳目副本可於我們的網站 www.ninetyone.com 下載。如您希望於相關文件可供提供時免費索取副本，請致電+44 (0)20 3938 1800或電郵至enquiries@ninetyone.com與我們聯絡。

奉董事會命，晉達環球策略基金
主席



—
Previously Investec
Asset Management

2026年4月30日

會議通知



股東週年大會通知

晉達環球策略基金

可變更資本投資公司註冊辦事處：49, Avenue J.F. Kennedy L-1855 Luxembourg R.C.S.:
B139420 (「本公司」)

親愛的投資者：

我們特此致函誠意邀請您參與於2026年6月11日下午4時整（歐洲中部時間）於49 Avenue J.F. Kennedy L-1855 Luxembourg* 舉行的晉達環球策略基金股東週年大會，大會議程如下：

議程

1. 提呈董事會報告。
2. 提呈會計師報告。
3. 通過截至2025年12月31日止的年度經審核之財務報表。
4. 分配截至2025年12月31日止的年度之業績淨額。
5. 同意董事卸任履行於截至2025年12月31日止之年度職務。
6. 重選任期截至2027年舉辦下一次股東週年大會的董事：
 - Kim McFarland女士;
 - Grant Cameron先生;
 - Gregory Cremen先生;
 - Matthew Francis先生;
 - Claude Niedner先生.
7. 重選任命PricewaterhouseCoopers Assurance, Société cooperative為本公司的簽證會計師，任期至2027年舉行的下一屆股東週年大會。
8. 投票通過就所支付最多但不超過200,000美元的董事總酬金由任命之董事攤分，每名董事就本次股東週年大會至2027年度下一次股東週年大會期間可獲發不多於35,000美元。
9. 任何其他事務。

投票

股東週年大會上可就議程上的項目作有效審議，並無任何法定人數要求；議程上各事項的議案可在此次股東週年大會上的大多數有效票下合法地通過。每股股份享有一票表決權。

投票安排

1. 有權參與股東週年大會並於會上投票的股東，可透過委任代表作為出席股東週年大會並於會上投票。
2. 請注意，僅於2026年6月5日下午4時整（歐洲中部時間）記錄在冊的股東，方有權於此次股東週年大會上投票。
3. 如您未能出席股東週年大會，請在代表委任書上簽署及填上日期，並於2026年6月9日下午4時整（歐洲中部時間）前，傳真至 (+352) 464 010 398、發送電郵至 luxembourg-domiciliarygroup@statestreet.com 或用隨附的回郵信封郵寄至本公司的註冊辦事處 49 Avenue J.F. Kennedy, L-1855 Luxembourg。

晉達環球策略基金的年度報告及帳目（僅提供英文版本）可於 www.ninetyone.com/hk¹ 下載。如您於年度報告發布後欲免費索取年度報告的印刷版本，請致電 +852 2861 6888 或電郵至 hongkong@ninetyone.com 與我們聯絡。

承董事會命

晉達環球策略基金

主席

2026年4月30日

股東週年大會

代表委任書

2026年6月11日



晉達環球策略基金·可變更資本投資公司·49·Avenue J.F. Kennedy·L-1855 Luxembourg·R.C.S.: B139420 (「本公司」)

本人/吾等為下述簽署人 _____
(請以英文正楷填寫姓名)

(請以英文正楷填寫姓名)

作為本公司的註冊股東現委任大會主席或 _____ 為本人/吾等的委任代表於2026年6月11日下午4時整(歐洲中部時間)於盧森堡49·Avenue J.F. Kennedy·L-1855 Luxembourg召開的股東週年大會及任何延期會議上代表本人/吾等投票。就下列議決·本人/吾等的委任代表根據以下填上「X」號的事項投票。如未有註明·委任代表可依照其認為適當·並將股東的總持股股票或棄權。

議程	贊成	反對	棄權
1. 提呈董事會報告			無需投票
2. 提呈會計師報告。			無需投票
3. 通過截至2025年12月31日止的年度經審核之財務報表。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. 分配截至2025年12月31日止的年度之業績淨額。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. 同意董事卸任履行於截至2025年12月31日止之年度的職務。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6. 重選任期截至2027年舉辦下一次股東週年大會的董事： Kim McFarland 女士； Grant Cameron 先生； Gregory Cremen 先生； Matthew Francis 先生； Claude Niedner 先生。	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
7. 重新任命PricewaterhouseCoopers Assurance, Société coopérative為本公司的簽證會計師·任期至2027年舉行的下一屆股東週年大會。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8. 投票通過就所支付最多但不超過200,000美元的董事總酬金由任命之董事攤分·每名董事就此次股東週年大會至2027年度下一次股東週年大會期間可獲發不多於35,000美元。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

委任代表可就大會議程的任何議案及於會前提出的其他適當事項，依其認為適當作出投票。

委任代表亦獲授權作出任何陳述、作出所有投票、簽署所有會議記錄及其他文件、作出任何合法、必須或有助完成及履行此代表委任書的事情（即使現有文件並沒有正式提及），以及依照盧森堡法律在公司註冊處進行任何註冊，下述簽署人承諾在任何時候被要求時核准由委任代表作出的所有前述行為。

如此次股東週年大會因任何原因休會、延期或再召開，現時的代表委任書仍然有效。

此代表委任書，以及下述簽署人及委任代表的權利、義務及責任受盧森堡法律約束，並不受制於衝突法之法規。

由此委任引起、與之相關及因而出現的任何索償、糾紛或爭論，應由下述簽署人及委任代表向盧森堡市的法院提出，而每名下述簽署人及代表因應任何此等行動或訴訟將會受到此等法院的專屬管轄，並放棄對此等法院的專屬管轄或場地提出任何異議。

帳戶號碼

簽署	日期

附註

1. 本代表委任書必須於2026年6月9日下午4時整(歐洲中部時間)前傳真至(+352) 464 010 398、發送電郵至luxembourg-domiciliarygroup@statestreet.com，或以隨附的商業回郵信封寄回本公司位於49, Avenue JF Kennedy, L-1855 Luxembourg的註冊辦事處，由註冊部門收訖方為有效。
2. 如註冊持有人為公司，則本代表委任書須另行加蓋公司印鑑，或經由公司負責人或正式授權人親筆簽署。
3. 如記錄為聯名股東，則就任何決議案投票時，本公司將接納排名最先之股東之投票，而其他聯名股東再無投票權。就此方面而言，排名先後乃依股東名冊內之排名次序而定。

此乃重要文件，務請詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。

親愛的投資者：

晉達環球策略基金 - 更新預期槓桿水平

我們特此致函作為本信函附件所列晉達環球策略基金（「GSF」）一檔或多檔子基金（「該等子基金」）的投資者，以通知您 GSF 公開說明書附錄四將作出更新。GSF 公開說明書的附錄四載有該等子基金的預期槓桿水平詳情，我們需要不時通知您該等預期的任何更新。

更新的原因已詳列如下。我們通知您相關更新之詳情，惟每項子基金的投資政策、投資流程及風險與回報水平（按其 SRI¹或 SRRI²（只限英國投資者）衡量）保持不變，您毋須採取任何行動。



¹摘要風險指標（「SRI」）代表基金投資所面對的市場風險和信用風險的整體合併量度標準，依 1（最低）至 7（最高）劃分七個等級。最低等級並不表示無風險。等級範圍可能會隨著時間而改變。有關指標是建基於歷史數據，並非基金未來風險結構的可靠指標。有關更多詳情及各子基金的 SRI，請參閱我們的網站 www.ninetyone.com 提供的相關主要資料文件（「KID」）或主要投資者資料文件（「KIID」）（如適用）。

²合成風險與回報指標（「SRRI」）按 1（最低）至 7（最高）劃分七個等級，以計算基金的波幅（價值波動）。最低等級並不表示無風險。有關指標是建基於歷史數據，因此可能會隨著時間而改變，並非基金未來風險概況的可靠指標。有關更多詳情及各子基金的 SRRI，請參閱我們的網站 www.ninetyone.com 提供的相關主要資料文件（「KID」）或主要投資者資料文件（「KIID」）（如適用）。

晉達環球策略基金

註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy
L-1855 Luxembourg
Grand Duchy of Luxembourg

晉達基金中心

環球
電話 +44 (0) 20 3938 1800 / 傳真 +352 2460 9923
enquiries@ninetyone.com
香港
電話 +852 2861 6888 / 傳真 +852 2861 6861
hongkong@ninetyone.com

郵寄地址：

c/o CACEIS Bank, Luxembourg Branch
14, Porte de France,
L-4360 Esch-sur-Alzette, Luxembourg

南非

電話 0860 500 900 / 傳真 0861 500 900
saoffshore@ninetyone.com

新加坡

電話 +65 6653 5550 / 傳真 +65 6653 5551
singapore@ninetyone.com
www.ninetyone.com

該等子基金的預期槓桿水平有何更新？

各子基金的投資政策允許投資經理在管理子基金時使用衍生性金融商品。該等子基金的衍生性金融商品使用透過不同的風險衡量指標持續受監控，其中一項為槓桿。

槓桿可依總額或淨額計算：

- 總額 – 依總額基礎計算槓桿，係衡量子基金投資組合中所有衍生性金融商品之總價值，但不考慮任何可互相抵銷之部位。這稱為「名義數據總和」方法。
- 淨額 – 依淨額基礎計算槓桿，係衡量子基金投資組合中衍生性金融商品的淨影響（考慮任何可互相抵銷的部位）。這稱為「承諾」法。

有關子基金的平均總槓桿及淨槓桿詳情，請參閱 GSF 上一個財政年度的年度報告及帳目³。

此外，GSF 公開說明書必須包括該等子基金的 *預期* 總槓桿水平。這是對未來槓桿的估計。GSF 公開說明書附錄四載列有關資料。若我們預計某檔子基金的 *預期* 總槓桿水平將出現重大變動，我們需要更新 GSF 公開說明書並通知投資者。

預測 *預期* 總槓桿水平的重大變動殊不容易，因為實際總槓桿水平可能會受到我們無法控制的事件所影響。例如，當某檔子基金（使用衍生性金融商品的目的是保護其投資價值免受貨幣價值或利率變化所影響）經歷多次贖回，實際總槓桿水平可能高於 GSF 公開說明書所揭露的 *預期* 水平。

此外，市場狀況變化可能導致子基金增加或減少用作避險的衍生性金融商品數量。因此，我們鼓勵投資者亦應關注該等子基金的淨槓桿水平，因為抵銷相關衍生性金融商品部位的能力可令衡量指標更加穩定。

我們已在本信函附件載列 *預期* 總槓桿水平的更新。為方便參考，我們並列顯示 GSF 公開說明書所揭露有關各子基金的現有 *預期* 總槓桿水平與新的 *預期* 總槓桿水平，並以粗體下加底線顯示更新內容。考慮到相關衡量指標不可預測的性質，新的 *預期* 總槓桿水平大致以上一年度適用子基金內的衍生性金融商品使用為基礎。

在此期間，大部份子基金的衍生性金融商品使用有所增加，而小部份子基金的衍生性金融商品使用則有所減少。我們的預期增加或減少不應被視為子基金的預期風險或回報有所變化。附件亦顯示該等子基金於 2025 年的平均已變現淨槓桿（調整至最接近的百分比）。



甚麼是衍生性金融商品？為何需要使用？衍生性金融商品係一種金融契約，其價值係連結某一標的資產之價格。根據子基金之投資政策，衍生性金融商品得用於避險、有效投資組合管理及 / 或投資目的，包括用以管理風險或降低成本，以及協助達成基金之投資目標。



就衍生性金融商品而言，何為槓桿？槓桿係指透過相關較小的初始資金支出，創造出對某一標的資產較大曝險的情形。

³截至 2025 年 12 月 31 日止財政年度的年度報告及帳目，可於 <https://ninetyone.com/-/media/documents/report-and-accounts---annual/91-gsf-annual-report-and-accounts-en.pdf> 查閱。

基金文件的更新

GSF 公開說明書「附錄四：總體風險及預期槓桿水平」內有關該等子基金的預期總槓桿水平已作出更新，以反映本信函所述變動。

經修訂的 GSF 公開說明書將可於 2026 年 6 月 1 日或前後在我們的網站 www.ninetyone.com 下載，亦可於本信函所載列的郵寄地址或電郵地址免費索取。

成本費用

GSF 公開說明書的更新將不會導致目前收取的管理費水平出現任何改變。與上述更新有關的成本（例如法律和行政成本）將由 GSF 基金系列依比例支付。

ISIN 號碼

附件載列受相關變動影響之子基金各股份類別的 ISIN 代碼。相關代碼將維持不變。

更多資訊

如您欲索取更多有關本信函內容的資料，請先聯絡您的財務及 / 或稅務顧問。我們的團隊亦樂意為您提供協助。團隊的聯絡資料載於本信函的首頁。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站 www.ninetyone.com。

感謝您一直以來的支持。



Grant Cameron

董事

謹啟

2026 年 4 月 30 日



Matthew Francis

董事

GSF 的董事對本信函內容之準確性承擔責任，GSF 的董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本信函所載的資料符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。GSF 的董事謹此承擔責任。

除非文義另有所指，本信函內所有界定詞彙應與 GSF 公開說明書內所載的界定詞彙具有相同涵義。

附件

更新預期槓桿水平

基金	2025 年 平均淨槓桿	現有	新訂
		預期總槓桿水平	預期總槓桿水平
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金	253.88%	250.00%	<u>275.00%</u>
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金	284.87%	250.00%	<u>300.00%</u>
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金	97.92%	125.00%	<u>100.00%</u>

ISIN 號碼

股份類別

ISIN 代碼

晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 A 累積股份	LU0345767262
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 C 累積股份	LU0759522799
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 C 收益-2 股份	LU0345767932
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 I 累積股份 (歐元)	LU0438164971
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 I 累積股份	LU0345767692
晉達環球策略基金 - 新興市場當地貨幣債券基金 I 收益-2 股份	LU0473111879
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 A 累積股份	LU0972617095
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 A 收益-2 股份 (月配)	LU0953506580
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 A 收益-3 股份 (月配)	LU1410565573
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 C 累積股份	LU1365166716
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 C 收益-2 股份 (月配)	LU0953506150
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 C 收益-3 股份 (月配)	LU1554042306
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 C 收益-3 股份 (南非幣避險 IRD, 月配)	LU1506033742
晉達環球策略基金 - 環球入息導向基金 I 累積股份	LU0983164699
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金 C 收益股份	LU0345768823
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金 C 收益-2 股份 (澳幣避險 IRD, 月配)	LU0996484902
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金 C 收益-2 股份 (月配)	LU0994946035
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金 C 收益-2 股份 (南非幣避險 IRD, 月配)	LU0996484571
晉達環球策略基金 - 環球策略管理基金 I 累積股份	LU0345768583



此乃重要文件，務請詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。



親愛的投資者：

晉達環球策略基金 - 永續發展揭露的更新

我們特此致函晉達環球策略基金（「GSF」）子基金 - 歐洲股票基金（「基金」）的投資者，以通知您 Ninety One Luxembourg S.A（「管理公司」）正在更新 GSF 公開說明書附錄三所載有關基金的永續發展揭露。

本信函載有重要資訊，務請您閱讀，但您毋須採取任何行動。

簡而言之，我們正作出的更新是引入「減少碳排放」作為永續發展指標，用作衡量 (i) 基金推動環境及社會特徵的實現情況；及 (ii) 透過永續減碳，為環境帶來的正面改變（基金的永續投資目標）。

永續發展揭露有何更新？

基金透過投資於符合投資經理專有永續發展框架標準的公司，以及排除投資於永續發展特徵被投資經理視為不太利好的若干行業或業務範疇，以推動環境及社會特徵。基金亦承諾將一定比例的資產投資於永續投資。

有關更新可澄清並擴大基金所使用的永續發展指標，以衡量 (i) 基金推動環境及社會特徵的實現情況；及 (ii) 其永續投資的環境目標。

具體而言，我們正引入「減少碳排放」作為額外的永續發展指標。這項指標將與現有的「避免碳排放」指標並行使用，以評估及監察基金的投資組合公司對永續減碳的貢獻。



晉達環球策略基金

註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy
L-1855 Luxembourg
Grand Duchy of Luxembourg

晉達基金中心

環球
電話 +44 (0) 20 3938 1800 / 傳真 +352 2460 9923
enquiries@ninetyone.com

香港
電話 +852 2861 6888 / 傳真 +852 2861 6861
hongkong@ninetyone.com

郵寄地址：

c/o CACEIS Bank, Luxembourg Branch
14, Porte de France,
L-4360 Esch-sur-Alzette, Luxembourg

南非

電話 0860 500 900 / 傳真 0861 500 900
saoffshore@ninetyone.com

新加坡

電話 +65 6653 5550 / 傳真 +65 6653 5551
singapore@ninetyone.com
www.ninetyone.com



「避免碳排放」是指透過使用碳排放量低於現況的產品或服務以避免碳排放，從而有助減碳。

「減少碳排放」是指預測並隨後逐步實現自身活動或價值鏈中二氧化碳當量排放的實質減少。

推動環境及社會特徵

為反映永續減碳將同時包括避免碳排放及減少碳排放作為永續發展指標，GSF 公開說明書附錄三所載有關用作衡量基金推廣環境及社會特徵達成情形的相關永續發展指標清單將作出更新。為方便參考，我們已於本信函附錄載列此項變動，以粗體顯示並加上底線。

永續投資

此外，基金永續投資目標的描述將作出更新，以澄清：就其透過永續減碳實現正面環境變化的環境目標而言，基金同時使用避免碳排放及減少碳排放作為永續發展指標。

相關變動旨在提高投資經理如何衡量其永續投資之減碳結果的透明度，不會導致基金的投資政策、策略、風險水平或基金管理方式出現任何變動。GSF 公開說明書附錄三所載有關基金的永續發展揭露亦將作出相應更新。為方便參考，我們已於本信函附錄載列此項變動，以粗體底線顯示。

相關更新將於何時生效？

我們必須就子基金永續發展揭露的更新向您發出至少一個月的通知。因此，上述變動將由 2026 年 6 月 1 日起生效。

如您不同意相關更新，您可將投資轉換至 GSF 基金系列內另一檔子基金，或贖回您的投資。如您希望在生效日期之前進行轉換或贖回，相關指示必須在 2026 年 5 月 29 日盧森堡時間下午 5 時¹（通常為紐約時間上午 11 時）之前送達。晉達將不會向您收取任何相關轉換或贖回費用。

基金文件的更新

GSF 公開說明書的「附錄三：永續發展揭露」內有關子基金的永續發展揭露將作出更新，以反映本信函所述的更新。

經修訂的 GSF 公開說明書將可於 2026 年 6 月 1 日或前後在我們的網站 www.ninetyone.com 下載，亦可於本信函所載列的郵寄地址或電郵地址免費索取。

¹投資者如透過美國 National Securities Clearing Corporation 的 Fund / SERV 及加拿大的 Fundserv Inc. 等交易平台提交轉換或贖回要求，則有關轉換或贖回指示必須在 2026 年 5 月 29 日紐約時間下午 4 時（盧森堡時間下午 10 時）之前送達（除非您希望轉換至交易指示截止時間較早的基金或股份類別，在此情況下，您的指示必須在該較早時間或之前送達）。

成本費用

GSF 公開說明書的更新將不會導致目前收取的管理費水平出現任何改變。與上述更新有關的成本（例如法律和行政成本）將由 GSF 基金系列依比例支付。

更多資訊

如您欲索取更多關於本信函內容的資料，請先聯絡您的財務及 / 或稅務顧問。我們的團隊亦樂意為您提供協助。團隊的聯絡資料載於本信函的首頁。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站 www.ninetyone.com。

感謝您一直以來的支持。



Grant Cameron

董事

謹啟

2026 年 4 月 30 日



Matthew Francis

董事

GSF 的董事對本信函內容之準確性承擔責任。GSF 的董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本信函所載的資料符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。GSF 的董事謹此承擔責任。

除非文義另有所指，本信函內所有界定詞彙應與 GSF 公開說明書內所載的界定詞彙具有相同涵義。

附錄

有關 GSF 公開說明書附錄三所載永續發展揭露的更新

以下是 GSF 公開說明書附錄三所載適用於子基金的永續發展揭露的更新。為方便參考，新增部份以粗體顯示並加上底線。

「哪些永續發展指標可用作衡量這項金融產品推動的每個環境或社會特徵的實現情況？」

投資經理致力於使本子基金之加權平均環境強度低於其參考指標。

至少每年利用下列永續發展指標衡量子基金推動的環境或社會特徵的實現情況：

- 子基金之加權平均環境強度；
- 參考指標之加權平均環境強度；及
- 設有環境目標的永續投資「避免碳排放」量（公噸二氧化碳當量 / 百萬美元已投資金額）。
- 對下列環境及 / 或社會目標帶來貢獻的直接持股百分比（如適用）
 - **永續減碳（即避免碳排放及 / 或減少碳排放）**
 - 普及金融
 - 接受教育機會
 - 醫療保健影響
 - 氣候適應

目前，子基金的加權平均環境強度是依每家所投資公司的加權平均環境強度加權平均計算，而比重代表公司在子基金的持股規模。

子基金的原意是在整體子基金層面推動加權平均環境強度。這意味著並非每項所持投資的加權平均環境強度在任何時間都會低於子基金的參考指標。

「避免碳排放」是指透過使用碳排放量低於現況的產品或服務以避免碳排放，從而有助減碳。

「減少碳排放」是指預測並隨後逐步實現自身活動或價值鏈中二氧化碳當量排放的實質減少。」

「金融產品擬將部份資產作永續投資的目標是甚麼？如何透過永續投資以助實現這些目標？」

子基金專注於設有環境及 / 或社會目標的永續投資。

為此，子基金目前擬就投資經理認為對以下各項帶來貢獻的公司進行永續投資：

- 透過永續減碳（減少二氧化碳排放量的過程）為環境帶來正面改變。子基金目前使用：
 - 「避免碳排放」作為評估、衡量和監控與公司相關之碳排放影響的指標；**及**
 - **「減少碳排放」作為評估、衡量和監控根據公司之轉型計劃和其採取之行動所減緩之碳排放量的指標。**

- 透過促進普及金融（即獲得有用及可負擔的金融產品及服務，以負責任的方式滿足得不到充份服務的個人及企業的需要），以支持及 / 或改善社會經濟穩健程度及成果。
- 透過為得不到充份服務的群體提供優質教育及培訓產品及 / 或服務，以提高接受教育機會。
- 透過為得不到充份服務或表現不佳的市場提供產品及 / 或服務，以促進獲得醫療保健，從而帶來醫療保健影響。
- 在氣候模式的長期變化及 / 或突發事件主導的氣候風險之推動下，提供產品及 / 或服務以減緩氣候變化影響，從而實現氣候適應。

經投資經理評估後，符合上述任一環境目標，且通過「不造成重大損害」測試之投資，將整體被認定為永續投資（即該公司整體屬永續投資）。」



此乃重要文件，務請詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。



親愛的投資者：

晉達環球策略基金 - 永續發展揭露的更新

我們特此致函以下一檔或多檔基金的投資者：

- 新興市場當地貨幣債券基金；

統稱為「該等基金」

該等基金均為晉達環球策略基金（「GSF」）的子基金，我們特此致函通知您 Ninety One Luxembourg S.A（「管理公司」）正在更新 GSF 公開說明書附錄三所載有關該等基金的永續發展揭露。該等基金的管理方式、投資策略、流程或風險與回報水平將不會因這些更新而改變。本信函載有重要資訊，務請您閱讀，但您毋須採取任何行動。

簡而言之，本次將更新該等基金的永續發展揭露，以：(i) 釐清投資經理在投資於新興市場企業借款人時考量之主要不利影響（「PAI」）；(ii) 為這類投資引入新的投資排除項目；以及 (iii) 揭露投資經理在進行此類投資時考量之良好治理實務措施。

永續發展揭露有何更新？



晉達環球策略基金

註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy
L-1855 Luxembourg
Grand Duchy of Luxembourg

晉達基金中心

環球
電話 +44 (0) 20 3938 1800 / 傳真 +352 2460 9923
enquiries@ninetyone.com

香港
電話 +852 2861 6888 / 傳真 +852 2861 6861
hongkong@ninetyone.com

郵寄地址：

c/o CACEIS Bank, Luxembourg Branch
14, Porte de France,
L-4360 Esch-sur-Alzette, Luxembourg

南非

電話 0860 500 900 / 傳真 0861 500 900
saoffshore@ninetyone.com

新加坡

電話 +65 6653 5550 / 傳真 +65 6653 5551
singapore@ninetyone.com
www.ninetyone.com

該等基金透過投資於符合投資經理專有永續發展框架標準之借款人，並排除投資於投資經理認定永續發展特徵較不理想之特定借款人，以推動其環境及社會特徵。該等基金根據其投資政策（詳見 GSF 公開說明書）投資於多元化之新興市場主權借款人（即政府或政府關聯實體）投資組合。該等基金亦可投資於新興市場企業借款人（即公司），但對這些借款人的投資部位比重通常小於新興市場主權借款人的投資。

我們定期檢討所有 GSF 基金的永續發展揭露，以確保其清晰準確地反映投資經理對任何推動環境及社會特徵的 GSF 基金所採用的投資流程。在對該等基金的永續發展揭露進行檢討後，管理公司決定就該等基金對新興市場企業借款人的投資作出一些更新。

基於以下更新，GSF 公開說明書中有關該等基金的永續發展揭露須作出相應更新。為方便參考，我們在本信函附錄載列 GSF 公開說明書附錄三所載適用於該等基金的永續發展揭露的更新文本，並在刪除部份劃線，而新增部份則以粗體顯示並加上底線。

新興市場企業借款人的新 PAI



甚麼是主要不利影響？主要不利影響是指投資決策對環境、社會及僱員事宜、尊重人權、反貪腐和防止賄賂事宜相關的永續發展因素造成的最重大負面影響。

作為考慮該等基金對新興市場主權借款人及新興市場企業借款人進行投資的投資流程一部份，投資經理會考慮對永續發展因素的若干「主要不利影響」（「PAI」）¹。目前，投資經理就該等基金對新興市場主權借款人的投資會考慮以下 PAI：

- PAI 15 - 溫室氣體排放濃度；及
- PAI 16 - 面對社會違法事件的所投資國家。

投資經理對該等 PAI 的考慮，已於 GSF 公開說明書「附錄三：永續發展揭露」內揭露，詳見該等基金的永續發展揭露。

投資經理將繼續考慮上述 PAI 15 和 PAI 16，作為對新興市場主權借款人進行投資的投資流程一部份。然而，管理公司正對該等基金的永續發展揭露進行釐清，以明確指出投資經理亦會考慮以下 PAI，但僅適用於該等基金對新興市場企業借款人的投資：

- PAI 1 - 溫室氣體排放；
- PAI 2 - 碳足跡；
- PAI 3 - 所投資公司的溫室氣體排放濃度；
- PAI 10 - 違反聯合國全球契約原則和經濟合作及發展組織（經合組織）跨國企業準則；及
- PAI 14 - 投資具爭議性武器（殺傷性地雷、集束彈藥、化學武器和生物武器）。

（統稱「額外 PAI」）

¹ 委員會授權規例(EU) 2020/1818 附錄 1 表 1。

額外 PAI 目前已納入投資經理對新興市場企業借款人投資流程的基本因素分析。因此，在該等基金的永續發展揭露加入額外 PAI，有助釐清投資經理就該等基金對新興市場企業借款人的投資所採用的永續發展考慮因素。

新興市場企業借款人的新投資排除項目

投資經理排除投資於永續發展特徵被視為較不理想之若干借款人。這些排除項目禁止或限制該等基金投資於相關借款人。我們正加入額外的排除項目，適用於該等基金對新興市場企業借款人的投資。

對新興市場企業借款人良好治理實務措施的考量

作為評估該等基金投資於新興市場主權借款人之投資流程一部份，投資經理會考量該等借款人的良好治理實務。本次將更新該等基金的永續發展揭露，以釐清該等基金投資於新興市場企業借款人時，亦會納入對其良好治理實務之考量。

相關更新將於何時生效？

我們必須就該等基金的永續發展揭露更新向您發出至少一個月的通知。因此，上述變動將自 2026 年 6 月 1 日起生效。

如您並不同意相關更新，您可將投資轉換至 GSF 基金系列內另一檔子基金，或贖回您的投資。如您希望在生效日期之前進行轉換或贖回，相關指示必須在 2026 年 5 月 29 日盧森堡時間下午 5 時²（通常為紐約時間上午 11 時）之前送達。晉達將不會向您收取任何相關轉換或贖回費用。

基金文件的更新

GSF 公開說明書的「附錄三：永續發展揭露」內有關該等基金的永續發展揭露將作出更新，以反映本信函所述的更新。

經修訂的 GSF 公開說明書將可於 2026 年 6 月 1 日或前後在我們的網站 www.ninetyone.com 下載，亦可於本信函所載列的郵寄地址或電郵地址免費索取。

成本費用

GSF 公開說明書的更新將不會導致目前收取的管理費水平出現任何改變。與上述更新有關的成本（例如法律和行政成本）將由 GSF 基金系列依比例支付。

²投資者如透過美國 National Securities Clearing Corporation 的 Fund / SERV 及加拿大的 Fundserv Inc. 等交易平台提交轉換或贖回要求，則有關轉換或贖回指示必須在 2026 年 5 月 29 日紐約時間下午 4 時（盧森堡時間下午 10 時）之前送達（除非您希望轉換至交易指示截止時間較早的基金或股份類別，在此情況下，您的指示必須在該較早時間或之前送達）。

更多資訊

如您欲索取更多本信函內容相關資料，請先聯絡您的財務及 / 或稅務顧問。我們的團隊亦樂意為您提供協助。團隊的聯絡資料載於本信函的首頁。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站 www.ninetyone.com。

感謝您一直以來的支持。



Grant Cameron

董事

謹啟

2026 年 4 月 30 日



Matthew Francis

董事

GSF 的董事對本信函內容之準確性承擔責任。GSF 的董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本信函所載的資料符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。GSF 的董事謹此承擔責任。

除非文義另有所指，本信函內所有界定詞彙應與 GSF 公開說明書內所載的界定詞彙具有相同涵義。

附錄

關於 GSF 公開說明書附錄三所載永續發展揭露之更新

以下是 GSF 公開說明書附錄三所載適用於基金的永續發展揭露更新。為方便參考，刪除及新增部份以粗體顯示並加上底線。

1. 對新興市場企業借款人進行投資時考慮的新 PAI

「這項金融產品有沒有考慮對永續發展因素的主要不利影響？」

☑ 有，作為對個別借款人進行深入基本因素分析的一部份，目前已就子基金的投資考量以下主要不利影響指標：

就新興市場主權借款人而言：

- 溫室氣體排放濃度；及
- 面對社會違法事件的所投資國家。

就新興市場企業借款人而言：

- 溫室氣體排放；
- 碳足跡；及
- 所投資公司的溫室氣體排放濃度。

此外，如下文「這項金融產品遵循什麼投資策略？」部份所述，子基金不會投資於涉及以下主要不利影響的若干新興市場企業借款人：

- 違反聯合國全球契約原則和經濟合作及發展組織（經合組織）跨國企業準則；及
- 投資具爭議性武器（殺傷性地雷、集束彈藥、化學武器和生物武器）。

根據 SFDR 第 11 條的要求，評估子基金整體層面的主要不利影響，並且每年在年報內發佈。」

2. 適用於新興市場企業借款人投資的新投資排除項目。

「這項金融產品遵循什麼投資策略？」

永續發展框架

作為其投資策略的一部份，以推動子基金的環境和社會特徵，投資經理作出符合其專有永續發展框架標準的投資。

正如其借款人的環境、社會及治理 (ESG) 趨勢評分所示，專有永續發展框架專注於前瞻性 ESG 趨勢。投資經理認為正面的 ESG 發展是整個投資流程的關鍵考慮因素。舉例說，預料公司治理良好、善待內部人員及以永續方式管理財富的借款人，長遠將會在經濟和資產價格方面表現領先。

投資經理分析

- 借款人的環境政策 (例如氣候和天然資本)；
- 社會政策 (例如建成環境、人力資本、共融發展)；及
- 公司治理 (例如公民權力、機構能力、經濟政策) 等範疇。

這些範疇各自都與一個或多個聯合國永續發展目標互相對應。投資經理對每個範疇的前瞻性趨勢進行質化評估，從而得出-3至+3的 ESG 趨勢綜合評分。ESG 趨勢綜合評分納入投資經理的基本因素分析。

相對於子基金的參考指標，子基金的投資偏重於正評分的借款人。關於衡量偏重正評分借款人的程度及參考指標名稱等資料，載於上文「哪些永續發展指標可用作衡量這項金融產品推動的每個環境或社會特徵的實現情況？」一節。

此外，根據投資經理的專有永續發展框架，子基金將：

- 其資產最少 50%投資於 ESG 趨勢評分為 0 或以上的借款人，但如參考指標的 ESG 趨勢綜合評分低於 0，則子基金最少 50%將投資於 ESG 趨勢評分高於參考指標 ESG 趨勢綜合評分的借款人；及
- 不會投資於 ESG 趨勢評分為-3 的借款人。

適用於新興市場企業借款人的排除項目

子基金將不會投資於 (盡投資經理所知) 以下公司：

- 直接參與製造和生產具爭議性武器 (包括生物和化學武器、集束彈藥及殺傷性地雷)；
- 超過 5%收益源於製造和生產煙草產品；
- 直接參與製造和生產核武；
- 超過 5%收益源於成人娛樂製作或分銷業務；
- 超過 5%收益源於動力煤開採；或
- 投資經理認為違反聯合國全球契約原則。

隨著時間推移，投資經理可於其認為與子基金的投資政策一致的情況下，酌情選擇對其策略應用額外的排除項目。該等變動將於執行後在投資經理的網站予以揭露，並在本公開說明書下一次更新時進行更新。」 [...]

3. 對新興市場企業借款人進行投資時考慮的良好治理實務措施

「有何政策用作評估所投資公司是否具有良好的公司治理實務措施？」

投資經理遵循內部投資框架，分析與借款人有關的治理議題。第三方數據與治理評估相輔相成。

對子基金來說，評估借款人的良好治理實務措施被視為投資經理專有永續發展框架的一部份，並透過持續監察投資部位進行。

就新興市場主權借款人而言

重點是識別展現正面治理趨勢的新興市場主權借款人，例如：

- 提升機構能力和誠信；
- 參與架構改革；
- 確保有效監管；及
- 整體確保宏觀經濟政策擁有健全和永續基礎。

就新興市場企業借款人而言

就新興市場企業借款人而言，投資經理考慮的特徵例子：

- 借款公司的董事局結構和股東控制權；
- 借款公司的政策，包括過往通報和貪污行為，以及過往任何罰款或處罰；
- 借款公司如何對待僱員，例如員工是否獲准加入工會；及
- 遵守地區和國際會計及稅務要求，惟須視發行人及相關集團的具體情況而定。

上述每項特徵均作為整體投資流程的一部份進行評估，配合投資經理作出的更廣泛分析，作為判斷某項投資適當性之重要依據。

這個過程亦反映公司是否可能已經違反聯合國全球契約原則。」



此乃重要文件，務請詳閱。
如有任何疑問，請諮詢專業意見。

親愛的投資者：

晉達環球策略基金 – 主權借款人之定義釐清

我們特此致函本信函附錄所列一檔或多檔基金（各自均為晉達環球策略基金（「GSF」）的子基金，「該等基金」）的投資者，以通知您我們計劃釐清 GSF 公開說明書內的以下定義：

- 亞洲主權借款人；
- 中國主權借款人；
- 新興市場主權借款人；及
- 拉丁美洲主權借款人。

（統稱「定義」）

本信函附錄詳述以上定義適用於哪些個別基金。作為投資政策的一部份，每檔基金投資於上述一類主權借款人。本信函載有重要資訊，務請您閱讀，但您毋須採取任何行動。該等基金的管理方式、投資策略、流程或風險與回報水平將不會改變。

我們如何釐清定義？

每項定義的內容完全相同，分別僅在於所指主權借款人所處的地區（如每個相關定義標題所示）。GSF 公開說明書目前對上述各項定義的定義如下：



晉達環球策略基金

註冊辦事處：
49, Avenue J.F. Kennedy
L-1855 Luxembourg
Grand Duchy of Luxembourg

晉達基金中心

環球
電話 +44 (0) 20 3938 1800 / 傳真 +352 2460 9923
enquiries@ninetyone.com

香港
電話 +852 2861 6888 / 傳真 +852 2861 6861
hongkong@ninetyone.com

郵寄地址：

c/o CACEIS Bank, Luxembourg Branch
14, Porte de France,
L-4360 Esch-sur-Alzette, Luxembourg

南非

電話 0860 500 900 / 傳真 0861 500 900
saoffshore@ninetyone.com

新加坡

電話 +65 6653 5550 / 傳真 +65 6653 5551
singapore@ninetyone.com
www.ninetyone.com



現有定義

「[地區]主權借款人」指以[相關地區]市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織，或其債務證券由以[相關地區]市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織所擔保的借款人。

我們正在修訂各項定義，以釐清由以相關地區為基礎，並由同樣以相關地區為基礎的政府、政府機關或超國家組織直接或間接全資擁有的實體亦被視為主權借款人，因此不符合 GSF 公開說明書所定義的「企業借款人」資格。

下列為有關定義的修訂（載列有關釐清）。為方便參考，新增部份以粗體顯示並另上底線，以便比較。如欲查閱每項個別定義的修訂，以及相關修訂會否影響您所投資的特定基金，請參閱附錄。



經修訂定義

「[地區]主權借款人」指符合以下任何一項的借款人：

- (i) 以[相關地區]市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織；
- (ii) 以[相關地區]市場為基礎，並由以[相關地區]市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織直接或間接全資擁有的實體；或
- (iii) 其債務證券由以[相關地區]市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織所擔保。

惟任何屬於上述(i)、(ii)及(iii)項的實體，即使符合作為[相關地區]企業借款人的準則，亦不應被視為[相關地區]企業借款人。

相關更新將於何時生效？

我們必須就 GSF 公開說明書所用定義的釐清事宜，向您發出至少一個月的通知。因此，上述變動將由 2026 年 6 月 1 日起生效。若您並不同意相關更新，您可將投資轉換至 GSF 基金系列內另一檔子基金，或贖回您的投資。若您希望在生效日期之前進行轉換或贖回，相關指示必須在 2026 年 5 月 29 日盧森堡時間下午 5 時¹（通常為紐約時間上午 11 時）之前送達。晉達將不會向您收取任何相關轉換或贖回費用。

基金文件的更新

¹ 投資者如透過美國 National Securities Clearing Corporation 的 Fund / SERV 及加拿大的 Fundserv Inc. 等交易平台提交轉換或贖回要求，則有關轉換或贖回指示必須在 2026 年 5 月 29 日紐約時間下午 4 時（盧森堡時間下午 10 時）之前送達（除非您希望轉換至交易指示截止時間較早的基金或股份類別，在此情況下，您的指示必須在該較早時間或之前送達）。

GSF 公開說明書、相關主要資料文件（「KID」）或主要投資者資料文件（「KIID」）（如適用）將於 2026 年 6 月作出更新，以反映本信函所述的變動。

經修訂的 GSF 公開說明書將可於 2026 年 6 月 1 日或前後在我們的網站 www.ninetyone.com 下載，亦可於本信函所載列的郵寄地址或電郵地址免費索取。

成本費用

GSF 公開說明書的更新將不會導致目前收取的管理費水平出現任何改變。與上述更新有關的成本（例如法律和行政成本）將由 GSF 基金系列依比例支付。

更多資訊

如您欲索取更多有關本信函內容的資料，請先聯絡您的財務及 / 或稅務顧問。我們的團隊亦樂意為您提供協助。團隊的聯絡資料載於本信函的首頁。有關我們基金的進一步資料，可瀏覽我們的網站 www.ninetyone.com。

感謝您一直以來的支持。



Grant Cameron

董事

謹啟

2026 年 4 月 30 日



Matthew Francis

董事

GSF 的董事對本信函內容之準確性承擔責任，GSF 的董事盡其所知所信（彼等已採取合理之謹慎態度確保如此），本信函所載的資料符合事實，並無遺漏任何足以影響有關內容含義的資料。GSF 的董事謹此承擔責任。

除非文義另有所指，本信函內所有界定詞彙應與 GSF 公開說明書內所載的界定詞彙具有相同涵義。

附錄

經修訂定義

經修訂的定義及有關該等定義所適用的基金，載列於下表。為方便參考，新增部份以粗體顯示並加上底線。

經修訂定義	適用基金
<p>新興市場主權借款人指符合以下任何一項的借款人：</p> <p>(i) 以新興市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織；</p> <p>(ii) <u>以新興市場為基礎，並由以新興市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織直接或間接全資擁有的實體；或</u></p> <p>(iii) 其債務證券由以新興市場為基礎的政府、政府機關或超國家組織所擔保。</p> <p><u>惟任何屬於上述(i)、(ii)及(iii)項的實體，即使符合作為新興市場企業借款人的準則，亦不應被視為新興市場企業借款人。</u></p>	<ul style="list-style-type: none">- 新興市場公司債券基金- 新興市場當地貨幣債券基金

相關變動將不會影響該等基金的管理方式，亦不會改變其風險或回報水平。

