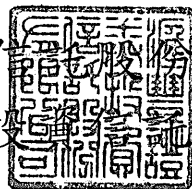


匯豐證券投資信託股份有限公司
(原名稱：匯豐中華證券投資信託股份有限公司) 函



地址：台北市大安區敦化南路2段99號24樓
聯絡電話：(02)6633-5808 轉分機 35096
聯絡人：李怡真

受文者：各境外基金銷售機構

發文日期：中華民國111年8月25日

發文字號：(111)華金字第1110188號

速別：速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：無

主旨：本公司擔任總代理之「匯豐環球投資基金 - 環球低碳債券」與「匯豐環球投資基金 - 全球股票氣候變化概念」修正投資人須知相關內容乙案，業經金融監督管理委員會同意備查，

說明：

- 一、 依境外基金管理辦法第12條第1項第6款之規定辦理。
- 二、 本公司擔任總代理之「匯豐環球投資基金 - 環球低碳債券」與「匯豐環球投資基金 - 全球股票氣候變化概念」修正投資人須知相關內容乙案，業經金融監督管理委員會於中華民國111年08月19日金管證投字第1110347300號函同意備查，有關上述兩檔基金之基金特色及與永續相關重要發行資訊，請參閱更新之投資人須知。
- 三、 隨函檢附投資人須知修訂前後對照表。
- 四、 其他未訂事宜，請參照各基金公開說明書、投資人須知或雙方合約之規定辦理。

正本：第一商業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、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、永豐銀行理財商品部、基富通證券、中租投顧、鉅亨投顧、香港上海滙豐證券、元大證券、安聯人壽、法國巴黎人壽、合作金庫人壽

總經理焦新

正本

檔 號：

保存年限：

金融監督管理委員會 函

106

台北市敦化南路二段99號24樓

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號18樓

承辦人：陳舒捷

電話：02-2774-7171

傳真：02-8773-4154

受文者：滙豐證券投資信託股份有限公司（代表人何慧芬女士）

發文日期：中華民國111年8月19日

發文字號：金管證投字第1110347300號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：所報修正貴公司代理之「滙豐環球投資基金-環球低碳債券」及「滙豐環球投資基金-全球股票氣候變化概念」投資人須知相關內容一案，同意照辦，並請依說明事項辦理，請查照。

說明：

- 一、依據本會證券期貨局案陳貴公司111年6月15日（111）華產字第1110121號函，暨111年7月8日、11~14日、18~20日補正資料辦理。
- 二、貴公司應依境外基金管理辦法第12條第6項規定，於事實發生日起3日內經由本會指定之資訊傳輸系統（www.fundclear.com.tw）辦理公告，並依前揭辦法第37條及39條之規定，將修正後之公開說明書中譯本及投資人須知，於修正後3日內辦理公告。
- 三、有關旨揭基金之特色及與永續相關重要發行資訊，請依本會111年1月11日金管證投字第1100365536號令規定，於各式文宣、銷售文件及貴公司網站充分揭露，俾利投資人瞭解。

正本：滙豐證券投資信託股份有限公司（代表人何慧芬女士）

副本：中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會（代表人劉宗聖先生）、臺灣集中

保管結算所股份有限公司（代表人朱漢強先生）、中央銀行

主任委員 **黃天牧**

授權單位主管決行並鈐印

滙豐環球投資基金-環球低碳債券
投資人須知專屬資訊修正前後對照表

條次	修正後內容	原內容
表頭	(三)本基金屬環境、社會及治理(ESG)相關主題基金，依金融監督管理委員會111年1月11日金管證投字第1100365536號令規定於投資人須知載明相關資訊，重要ESG發行資訊相關說明請詳第二部分：一般資訊第22-26頁，定期評估資訊將於公司網站(https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/)公告。	(新增)
貳、基金投資標的與策略(簡介)	一、投資標的： <u>本子基金旨在透過投資企業債券組合，提供長期總報酬，同時促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特性。本附屬基金(通常將至少 70% 的淨資產)投資於由符合特定低碳標準(「低碳標準」)的公司所發行之投資級別及非投資級別固定收益及其他相近類型證券，旨在透過取得比彭博環球綜合企業多元化(美元避險)(Bloomberg Global Aggregate Corporate Diversified Hedged USD)(「參考基準」)的成分加權平均值更低的碳強度及比參考基準的成分加權平均值更高的 ESG 評分，達致此目標。本基金將投資於已發展市場及新興市場。該等投資將以已發展市場及新興市場的貨幣計價。</u> (以下略) 二、投資策略：<u>本子基金剔除碳強度評分低於整個投資領域水平的企業(按照 S&P Trucost 資料庫按行業劃分碳強度選出最低的 80%，再按產業別從碳強度最低產業(如金融業)中去除前 10% 污染度最高的企業，並從碳強度最高產業(如電子業)中去除前 25% 污染度最高的企業)。另外也尋求比參考基準的成分加權平均值更高的 ESG 評分(按給予本子基金的投資的發行人的 ESG 評分的加權平均值計算)。</u>	投資標的： 本附屬基金(通常將至少 70% 的淨資產)投資於由符合特定低碳標準(「低碳標準」)的公司所發行之投資級別及非投資級別固定收益及其他相近類型證券。本基金將投資於已發展市場及新興市場。該等投資將以已發展市場及新興市場的貨幣計價。 (以下略) 投資策略：<u>本子基金旨在透過投資企業債券組合，提供長期總報酬，同時促進 SFDR 第 8 條界定的 ESG 特性。本子基金旨在透過取得相比彭博環球綜合企業多元化(美元避險)(Bloomberg Global Aggregate Corporate Diversified Hedged USD)(「參考基準」)的成分加權平均值碳強度更低的碳強度(按本子基金的投資的碳強度的加權平均值計算)，達致此目標。</u>

條次	修正後內容	原內容
	以 MSCI ESG Research 之 ESG 評分及滙豐集團內部 ESG 評分系統來篩選證券，並評估其對環境目標的貢獻，旨在避免投資決策對與本子基金之環境性質有關的永續因素造成不利影響。 三、ESG 投資比例配置：本子基金至少 70% 的淨資產投資於由符合部分低碳標準的公司所發行之證券。 四、排除政策：本子基金排除投資特定行業（如化石燃料和武器）的發行機構，相關規定請參閱投資人須知第二部分第 24 至 25 頁。	(新增)
參、投資本 基金之主要 風險	5. 本基金另涉及 ESG 投資相關風險，包含(1) 可持續投資政策風險(2) ESG 及/或可持續標準缺乏通用或標準的定義及標識(3)基於第三方數據供應商之資料或數據評估證券或發行人相關的風險(ESG 相關主題基金之風險描述，請詳第二部分：一般資訊第 25 頁及公開說明書中譯本)。	(新增)
參、投資本 基金之主要 風險	(註)本基金風險報酬等級考量基金主要投資區域、標的、產業、與投資策略，並參考同類型基金分類與註冊地之 SRRI。此分類標準係計算過去 5 年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級，參酌投信投顧公會「基金風險報酬等級分類標準」編製，分類為 RR1-RR5 五級，數字越大代表風險越高。基金之 SRRI 為 4，評估後決定其風險報酬等級為 RR2，此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別風險。 請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，充分評估基金投	(註)風險報酬等級為本公司依照投信投顧公會「基金風險報酬等級分類標準」編製，該分類標準係計算過去 5 年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級，分類為 RR1-RR5 五級，數字越大代表風險越高。此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別風險。 請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性與風險，更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharpe 值等)可至投信投顧公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。

條次	修正後內容	原內容
	資特性與風險，更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharpe 值等)可至投信投顧公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。	
肆、本基金適合之投資人屬性分析	本基金為債券型基金，主要投資於全球低碳足跡債券， <u>適合期望持有本基金投資目標及政策所述之投資並願意承擔本基金公開說明書【第 1.4、1.5 節風險說明，第 19-29 頁及第 3.3. 節子基金的特定風險因素，第 129-139 頁】所列風險之投資人。本基金不提供本金保證。投資者必須有足夠的能力承受劇烈波動。</u>	本基金為債券型基金，主要投資於全球低碳足跡債券， <u>適合保守型投資人，納入其投資組合，投資人宜斟酌個人之風險承擔能力及資金之可運用期間長短後辦理投資。</u>
拾、其他	三、最新盡職治理參與情形可參閱公司之網站連結： https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/	(新增)
拾、其他	四、總代理人滙豐投信(原名稱：滙豐中華投信)服務電話：(02) 6633-5808	三、總代理人滙豐投信(原名稱：滙豐中華投信)服務電話：(02) 6633-5808
	投資警語：	(新增項目表頭)

滙豐環球投資基金-全球股票氣候變化概念
投資人須知專屬資訊修正前後對照表

條次	修正後內容	原內容
表頭	(三) 本基金屬環境、社會及治理(ESG)相關主題基金，依金融監督管理委員會 111 年 1 月 11 日金管證投字第 1100365536 號令規定於投資人須知載明相關資訊，重要 ESG 發行資訊相關說明請詳第二部分：一般資訊第 22-25 頁，定期評估資訊將於公司網站 (https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/) 公告。	(新增)
貳、基金投資標的與策略(簡介)	一、投資標的： <u>本子基金透過投資於可能受惠於向低碳經濟轉型的公司，旨在提供長期總報酬，從而促進 SFDR 第 8 條界定</u>	投資標的：(新增) (以下略)

條次	修正後內容	原內容
	的 ESG 特性。本子基金旨在透過取得比 MSCI 所有國家世界 (MSCI AC World) (「參考基準」) 加權平均值更低的碳強度相比參考基準加權平均值更高的 ESG 評分，達致此目標。 (以下略) 二、投資策略：基金以富時羅素綠色收入數據庫 (FTSE Russell Green Revenues Database) 為依據，輔以內部可持續性研究，尋找公司基本資料符合基金投資 9 大氣候轉型主題且具有有吸引力的商業模式和估值之公司。9 大氣候轉型主題：再生能源、綠建築、污染防治、能源效率、永續水力、循環經濟、潔淨運輸、氣候方案、自然資本。本子基金按照 S&P trucost 資料庫輔以集團內部碳排放資訊選出比參考基準的平均碳強度低 50% 的成分股。另外也以 MSCI ESG Research 之 ESG 評分及滙豐集團內部 ESG 評分系統來篩選證券，尋求比參考基準的成分加權平均值評分高 20% 的成分股。並評估其對環境目標的貢獻，旨在避免投資決策對與本子基金之環境性質有關的永續因素造成不利影響。 三、ESG 投資比例配置：本子基金投資於「氣候轉型主題」之標的之總金額不得低於本基金淨資產價值之 70%。 四、排除政策：本子基金排除投資特定行業（如化石燃料和武器）的發行機構，相關規定請參閱投資人須知第二部分第 24 至 25 頁。	二、投資策略：本子基金旨在促進 SFDR 第 8 條所指的 ESG 特性的同時，透過投資於可能受惠於向低碳經濟轉型的公司，提供長期總報酬。本子基金擬在較低的碳密度和較高的環境、社會和治理（「ESG」）評級（分別按本子基金的投資的發行人的加權平均碳密度及 ESG 評級計算，而非 MSCI 所有國家世界淨回報指數的成分的加權平均）的前提下實現該目標。氣候轉型主題可能包括但不限於可再生能源、節能、清潔交通及綠色建築。氣候轉型主題為滙豐專有，透過參考國際資本市場協會的綠色債券原則及氣候債券倡議的氣候債券分類法的合資格活動進行決定，惟視乎持續的研究而定，並可能因新的主題被識別而隨著時間變更。投資顧問可能倚賴其自身的研究，以識別符合氣候轉型揭露最低收入門檻的合適公司。所揭露最低收入之門檻將取決於特定氣候轉型主題，但至少為相關公司總收入的 10%。 三、(新增)
參、投資本基金之主要風險	4. 本基金另涉及 ESG 投資相關風險，包含(1) 可持續投資政策風險(2) ESG 及/或可持續標準缺乏通用或標準的定義及標識	(新增)

條次	修正後內容	原內容
	(3)基於第三方數據供應商之資料或數據評估證券或發行人相關的風險(ESG 相關主題基金之風險描述，請詳第二部分：一般資訊第 25 頁及公開說明書中譯本)。	
參、投資本 基金之主 要風險	(註)本基金風險報酬等級考量基金主要投資區域、標的、產業、與投資策略，並參考同類型基金分類與註冊地之SRRI。此分類標準係計算過去5年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級，參酌投信投顧公會「基金風險報酬等級分類標準」編製，分類為RR1-RR5五級，數字越大代表風險越高。基金之SRRI為6，評估後決定其風險報酬等級為RR4，此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險。 請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性與風險，更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharpe 值等)可至投信投顧公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。	(註)風險報酬等級為本公司依照投信投顧公會「基金風險報酬等級分類標準」編製，該分類標準係計算過去5年基金淨值波動度標準差，以標準差區間予以分類等級，分類為RR1-RR5五級，數字越大代表風險越高。此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險(如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等)，不宜作為投資唯一依據，投資人仍應注意所投資基金個別的風險。 請投資人注意申購基金前應詳閱公開說明書，充分評估基金投資特性與風險，更多基金評估之相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharpe 值等)可至投信投顧公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區」(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。
肆、本基金 適合之投 資人屬性 分析	本基金為股票型基金，主要投資於全球市場與氣候變化有關之股票，適合非保守型投資人，風險承受度中高，願意承擔適量風險，以追求有潛力的報酬，或風險承受度高，願意承擔較高風險以追求獲利，可以接受較高波動的基金之投資人，並適合期望持有本基金投資目標及政策所述之投資且願意承擔本基金公開說明書【第 1.4、1.5 節風險說明，第 19-29 頁及第 3.3 節子基金的特定風險因素，第 129-139 頁】所列風險之投資人。本基金不提供本金保證。投	本基金為股票型基金，主要投資於全球市場與氣候變化有關之股票，適合非保守型投資人，納入其投資組合，投資人宜斟酌個人之風險承擔能力及資金之可運用期間長短後辦理投資。

條次	修正後內容	原內容
	資者必須有足夠的能力承受劇烈波動。	
拾、其他	三、最新盡職治理參與情形可參閱公司之網站連結： https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/	(新增)
拾、其他	四、總代理人滙豐投信(原名稱：滙豐中華投信)服務電話：(02) 6633-5808	三、總代理人滙豐投信(原名稱：滙豐中華投信)服務電話：(02) 6633-5808
	投資警語：	(新增項目表頭)

滙豐環球投資基金
投資人須知第二部分一般資訊修正前後對照表

條次	修正後內容	原內容
九、其他經主管機關規定之事項。	(九) 環境、社會與治理(ESG)相關主題之境外基金之資訊揭露	(新增，第 22 至 26 頁。)