

百達證券投資顧問股份有限公司 函

聯絡地址：台北市信義區松仁路 32 號 8 樓之 1

聯絡人：陳禮怡 專線：02-6622-6606

電子信箱：emchen@pictet.com

受文者：安達人壽保險股份有限公司台灣分公司

發文日期：中華民國 110 年 03 月 19 日

發文字號：百達顧字第 110025 號

主旨：通知本公司總代理之百達系列基金，為符合歐盟永續金融揭露規則關於金融服務業與永續性相關揭露之歐盟 2019/2088 號法規，修改基金投資風險及投資策略，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、為符合歐盟永續金融揭露規則關於金融服務業與永續性相關揭露之歐盟 2019/2088 號法規，境外基金機構新增永續性風險為基金風險因素。永續性風險包括，但不限於，轉型風險、實體風險、環境風險、社會風險及治理風險。指由發生之任何環境、社會及治理事件或情況所引起的風險，若其發生，可能會對投資價值造成重大負面影響。此風險因素適用所有中華民國註冊銷售之百達系列基金。
- 二、此外，針對符合歐盟永續金融揭露規則關於金融服務業與永續性相關揭露之歐盟 2019/2088 號法規第 8 條(positive tilt)及第 9 條(positive impact)之百達基金，投資流程整合了 ESG 標準、基於自有及第三方之研究來評估投資風險與機會。本成分基金中進行 ESG 分析之投資組合的比例，至少為淨資產或發行人數量的 90%。修正之基金投資策略如下表：

基金名稱	修正後之投資策略
百達-家族企業 (Pictet - Family)	投資流程整合了 ESG 標準、基於自有及第三方之研究來評估投資風險與機會。本成分基金中進行 ESG 分析之投資組合的比例，至少為淨資產或發行人數量的 90%。在選擇投資時，本成分基金採用傾斜法 (tilted approach)，該方法尋求增加具有低永續性風險證券之權重及/或減少具有高永

	續性風險證券之權重。
百達-生物科技 (Pictet - Biotech)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過至少將其總資產/總財富的三分之二投資於支持人類健康且具有高創新能力的公司，以實現正面的社會影響。更好的治療方式可以為病患及醫療系統帶來真正的價值。此等公司正在解決大量不足的醫療需求，並透過減少住院人數或進行症狀管理，以減輕醫療保健預算的壓力。
百達-水資源 (Pictet - Water)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過至少將其總資產/總財富的三分之二投資於投入水務行業並且對於全球水務相關問題提供解決方案的公司，以實現正面的環境及社會影響。本成分基金的目標是提供技術以改善水質、最大化省水效率或增加用水服務相關用戶數的公司。
百達-健康 (Pictet - Health)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過至少將其總資產/總財富的三分之二投資於支持人類健康的公司，以實現正面的社會影響。為維護世界衛生醫療服務的未來，需要更佳的預防措施及更有效的治療方式。此等公司有助於遏止衛生醫療成本的增加，並最大化生產力。
百達-環保能源 (Pictet - Clean Energy)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過至少將其總資產/總財富的三分之二投資於支持對永續性、低碳經濟進行結構性變更、有助於減少溫室氣體排放及空氣汙染的公司，以實現正面的環境及社會影響。
百達-林木資源 (Pictet - Timber)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過至少將其總資產/總財富的三分之二投資於透過永續性森林管理及木質原料，對解決全球環境問題作出貢獻的公司，以實現正面的環境影響。林地的永續管理及木質纖維價值鏈對於封存大氣中的碳（CO ₂ ）扮演重要的角色。永續管理的森林也是生物多樣性的儲存庫，並且有助於保護土壤及水資源。林木是越來越多的生物基材料的原料，可以替代塑膠及其他生物不可分解的材料，並且在循環經濟模型中至關重要。
百達-環境機會 (Pictet - Global Environmental Opportunities)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過主要投資於低環境足跡公司，即透過在環境價值鏈中提供產品及服務以解決全球環境問題，進而實現正面的環境影響。此等產品及服務能夠支持過渡至低碳經濟、循環經濟模型、監控及防止污染或例如保護稀少資源（例如水）。
百達-智慧城市 (Pictet - SmartCity)	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在透過主要投資於為城市化問題提供更富智能之解決方案並改善城市居民的生活品質，尤其是在環境、安全、健康、教育、就業、社區或移動性領域的公司，以實現正面的環境及社會影響。
百達-全球主題	本成分基金亦採用一項永續性策略，旨在主要投資於可能

(Pictet – Global Thematic Opportunities)	<p>受益於因經濟及社會及環境因素之長期變化(例如人口、生活方式或法規)所致之全球長期主題之公司，以實現正面的社會及環境影響。本成分基金主要投資於其業務活動很大一部分（透過營業額、企業價值、稅前收益或類似指標衡量）與（但不限於）以下領域相關之公司，即能源轉換、循環經濟、能源效率、水資源品質及供應、永續性林業、永續性城市、營養、人類健康及治療、個人自我實現及安全。</p>
--	--

三、 本公司已將更新之公開說明書及投資人須知公告於境外基金觀測站 (www.fundclear.com.tw)，若您仍有任何疑問，歡迎致電台灣總代理人百達投顧垂詢，總代理人電話：(02)6622-6600。