

此乃重要函件，務請即時細閱。如有任何疑問，請諮詢專業意見。

**加強披露有關富達基金 - 靈活債券基金、
富達基金 - 環球通脹連繫債券基金及富達基金 - 可持續發展策略債券基金的資料**

摘要

- 加強披露有關以下三項富達基金子基金（統稱為「該等基金」及各自稱為「基金」）使用衍生工具的資料：
 - 富達基金 - 靈活債券基金；
 - 富達基金 - 環球通脹連繫債券基金；及
 - 富達基金 - 可持續發展策略債券基金
- 每項基金的衍生工具風險承擔淨額可能超過其資產淨值的 50%，但最高為 100%。
- 加強披露每項基金的投資目標內容，以包括有關使用金融衍生工具（「使用衍生工具」）的其他披露。與使用衍生工具有關的風險披露亦將適當增加。
- 每項基金的投資目標及政策（包括使用金融衍生工具（「使用衍生工具」））將維持不變，每項基金的風險類別不會改變，而閣下現時支付的費用水平亦會維持不變。

股東選擇

- 基於上述原因，閣下可於 2019 年 12 月 30 日香港時間下午 5 時之前的任何估值日免費轉換或贖回股份。
- 若閣下擬繼續投資於相關基金，則毋須採取任何行動。

親愛的股東：

基於監管環境不斷發展，本人現致函通知閣下，富達基金的董事會（「**董事會**」）決定加強披露該等基金的投資目標所載有關使用衍生工具的資料。與使用衍生工具有關的風險披露亦將適當增加。在富達基金的認購章程（「**認購章程**」）及每項基金的產品資料概要（「**產品資料概要**」）作出的有關修訂將於 2019 年 12 月 31 日（「**生效日期**」）生效。

根據我們的紀錄顯示，閣下是該（等）基金的股東（「**股東**」或「**閣下**」）。有關受影響股份類別及其相應 ISIN 代碼的詳情，請參閱本函件的附錄。

本函件未有定義的任何特定詞彙，具有與認購章程中所載相同的涵義。

加強披露有關使用衍生工具的資料

目前，根據認購章程及該等基金的產品資料概要所披露，該等基金不會廣泛使用衍生工具作投資用途。認購章程及該等基金的產品資料概要內有關使用衍生工具的披露將會加強，以便更佳地反映該等基金使用衍生工具的情況，以及符合當地監管規定，特別是：

- (a) 每項基金的衍生工具風險承擔淨額可能超過其資產淨值的 50%，但最高為 100%；
- (b) 加強披露該等基金使用金融衍生工具以達致其投資目標的策略，即使該等基金目前已獲准投資於金融衍生工具；及
- (c) 加強披露以包括積極進行的貨幣長倉及短倉配置，與相關證券倉盤可能並不相關，但為免生疑問，衍生工具的使用並無改變。

修訂現有的披露，是為符合新的披露規定，即基金的衍生工具風險承擔淨額須根據當地監管規定訂明的方式計算（詳情見下文）。

有關修訂是加強對該等基金目前使用衍生工具以達致該等基金的投資目標及政策的描述。加強披露資料不會影響該等基金的管理方式。該等基金的投資目標及政策（包括使用衍生工具）將維持不變。

以下的加強披露資料，連同每項基金的产品資料概要內所載加強風險披露（見下文），將統稱為「**加強披露資料**」。

在生效日期，該等基金的投資目標將由以下相應各段作出補充：

1) **富達基金 - 靈活債券基金**

「基金可能使用金融衍生工具作投資用途，或採用風險水平符合基金風險類別的複雜金融衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。基金可能使用金融衍生工具以締造相關資產的經濟效益，這些工具可包括期貨、遠期、期權及掉期。基金將使用 (i) 指數、一籃子或單一信貸違約及總回報掉期以增大持倉比重或減低發行機構的信貸風險；(ii) 使用利率期貨、掉期或期權以積極管理利率風險水平，以及 (iii) 使用貨幣衍生工具以對沖或增大貨幣持倉比重。基金積極進行的貨幣長倉及短倉配置，與基金所持的相關證券倉盤可能並不相關。」

在生效日期，上段文字將取代現時在基金的产品資料概要中披露的下段文字，表明基金不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標：

- 「基金可直接投資於資產，或透過其他合資格的投資方法，包括金融衍生工具（「衍生工具」）間接取得投資配置。衍生工具可包括場外交易市場及 / 或交易所買賣工具，例如利率或債券期貨、期權、掉期期權及利率、總回報或通脹掉期、信貸違約及總回報掉期、遠期合約，包括不交收遠期合約及貨幣掉期。基金可於符合其風險類別的原則下使用衍生工具，旨在減低風險或削減成本，或締造額外的資本或收益（包括作投資用途）。然而，基金將不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。」

2) **富達基金 - 環球通脹連繫債券基金**

「基金可能使用金融衍生工具作投資用途，或採用風險水平符合基金風險類別的複雜金融衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。基金可能使用金融衍生工具以締造與實質持有該資產相若的經濟效益。基金將使用 (i) 利率掉期以積極管理利率風險水平；(ii) 使用通脹掉期以消除不必要的通脹風險或達致期望的通脹風險；以及 (iii) 使用貨幣衍生工具以對沖或增大貨幣持倉比重，或複製某項債券指數的相關證券的貨幣持倉。基金積極進行的貨幣長倉及短倉配置，與基金所持的相關證券倉盤可能並不相關。」

在生效日期，上段文字將取代現時在基金的产品資料概要中披露的下段文字，表明基金不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標：

- 「基金可直接投資於資產，或透過其他合資格的投資方法，包括金融衍生工具（「衍生工具」）間接取得投資配置。衍生工具可包括場外交易市場及 / 或交易所買賣工具，例如利率或債券期貨、期權、掉期期權及利率、總回報或通脹掉期、信貸違約及總回報掉期、遠期合約，包括不交收遠期合約及貨幣掉期。基金可於符合其風險類別的原則下使用衍生工具，旨在減低風險或削減成本，或締造額外的資本或收益（包括作投資用途）。然而，基金將不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。」

3) **富達基金 - 可持續發展策略債券基金**

「基金可能使用金融衍生工具作投資用途，或採用風險水平符合基金風險類別的複雜金融衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。基金可能使用金融衍生工具以締造相關資產的經濟效益，這些工具可包括期貨、遠期、期權及掉期。基金將使用 (i) 指數、一籃子或單一信貸違約及總回報掉期以增大持倉比重或減低發行機構的信貸風險；(ii) 使用利率期貨、掉期或期權以積極管理利率風險水平，以及 (iii) 使用貨幣衍生工具以對沖或增大貨幣持倉比重。基金積極進行的貨幣長倉及短倉配置，與基金所持的相關證券倉盤可能並不相關。」

在生效日期，上段文字將取代現時在基金的产品資料概要中披露的下段文字，表明基金不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標：

- 「基金可直接投資於資產，或透過其他合資格的投資方法，包括金融衍生工具（「衍生工具」）間接取得投資配置。衍生工具可包括場外交易市場及 / 或交易所買賣工具，例如利率或債券期貨、期權、掉期期權及利率、總回報或通脹掉期、信貸違約及總回報掉期、遠期合約，包括不交收遠期合約及貨幣掉期。基金可於符合其風險類別的原則下使用衍生工具，旨在減低風險或削減成本，或締造額外的資本或收益（包括作投資用途）。然而，基金將不會廣泛使用衍生工具作投資用途，或採用複雜的衍生工具或策略，以達致基金的投資目標。」

加強披露資料的理由及影響

鑑於富達基金獲認可在多個司法管轄區進行分銷，故富達基金旗下部份基金須符合當地監管規定。該等基金獲香港證券及期貨事務監察委員會（「**證監會**」）認可，因此須遵守證監會發出的《單位信託及互惠基金守則》（「**守則**」）的適用規定。

由於守則已作出修訂，認購章程及每項基金的產品資料概要將須加入有關衍生工具所引致的預期最高衍生工具風險承擔淨額的披露。每項基金的衍生工具風險承擔淨額均須根據證監會發出的規定和指引（可不時予以更新）計算出來。

因此，認購章程及每項基金的產品資料概要將須作出相關披露，即每項基金的衍生工具風險承擔淨額可能超過其資產淨值的 50%，但最高為 100%。

自生效日期起，該等基金的投資目標將據此作出更新，以包括加強披露有關使用衍生工具的資料。

有關該等基金的投資目標的更新將不會對現有投資策略造成任何影響，也不會改變該等基金的管理方式。

風險披露

自生效日期起，加強披露每項基金的產品資料概要中有關「金融衍生工具」的風險披露，詳情如下：

金融衍生工具

- 基金的衍生工具風險承擔淨額可能超過其資產淨值的 50%，但最高為 100%。偶爾使用衍生工具可能會引發流動性風險、交易對手信貸風險、波幅風險、估值風險及場外交易市場交易風險。衍生工具的槓桿元素 / 成份可能導致基金所蒙受的損失顯著高於其投資於該金融衍生工具的金額。投資於金融衍生工具可能導致基金須承受錄得重大損失的高風險。
- 基金可執行積極貨幣配置，而有關配置與基金所持的相關證券倉盤可能並不相關。此舉可能會導致基金損失大部份甚或全部投資金額，即使基金所持的相關證券倉盤（例如股票、定息證券）的價值並無損失。

為免生疑問，認購章程已作出上述風險披露，並適用於每項基金。有關衍生工具相關風險的更多詳情，請參閱認購章程。上述加強披露資料對該等基金的現有投資目標及政策（包括該等基金使用金融衍生工具）不會造成任何影響。此外，加強披露資料亦不會導致 (i) 該等基金的風險類別；或 (ii) 該等基金目前使用衍生工具相關的風險有所修改。

儘管上文所述，閣下仍應仔細閱覽上述每項基金在其投資目標部份所載的資料。

董事會認為加強披露資料符合股東的最佳利益。加強披露資料不會構成其他可能顯著損害現有股東權利或權益的影響。

費用

閣下現時支付的費用水平將維持不變。加強披露資料所涉及的開支（包括任何法律、監管及郵遞開支）將由富達基金的投資經理 FIL Fund Management Limited（及 / 或富達集團的任何聯營公司）承擔。

股東選擇

作為股東，閣下有以下三個選擇：

1. 閣下可把在相關基金中的現有股份免費轉換至富達基金的任何其他適用子基金；或
2. 閣下可贖回在相關基金中的現有股份，費用全免；或
3. **閣下可毋須採取任何行動**。在此情況下，閣下在生效日期後將會繼續投資於相關基金。

若閣下有意轉換或贖回在相關基金的股份，請聯絡閣下的財務顧問或富達慣常的聯絡方。閣下可於 2019 年 12 月 30 日香港時間下午 5 時¹之前的任何估值日轉換或贖回股份，並將按下一次計算的每股資產淨值處理。贖回所得收益將直接存入閣下的銀行。若接獲的指示符合上述條件，富達將不會就此收取任何贖回費或徵收任何轉換費。

請注意，就稅務目的而言，贖回或轉換股份可能被視作出售投資。一般來說，投資者將毋須就贖回或轉換任何股份而變現的資本收益繳納任何香港稅項。然而，若任何股份認購、轉換或贖回屬於或構成在香港進行貿易、專業或業務的一部分，則有關已變現收益可能須繳納香港利得稅。如閣下對稅務狀況有任何疑問，建議尋求獨立的稅務意見。

董事會對本函內容的準確性承擔全部責任，並確認已作出一切合理的查詢，盡其所知及所信，並無遺漏其他重要的事項，致使本函所載的任何陳述含有誤導成份。

認購章程及每項基金的產品資料概要將於下一次更新時反映上述的加強披露資料。

感謝閣下投資於富達，日後如有任何查詢，本人將樂意為您效勞。

如對上述加強披露資料有任何疑問，或欲索取最新的認購章程、產品資料概要、公司組織章程（可於一般辦公時間內隨時免費查閱）、富達基金最新經審核的年報與帳目及未經審核的半年報告與帳目（亦可於 www.fidelity.com.hk² 下載），或與富達基金有關的其他重要協議的副本，請聯絡閣下的慣常財務顧問，或致電富達投資熱線³ +852 2629 2629 查詢，閣下亦可致函香港代表（地址為香港金鐘道 88 號太古廣場二座 21 樓）。



FIL (Luxembourg) S.A. 常設代表
富達基金公司董事
Nishith Gandhi 謹啟

二零一九年十一月二十九日

¹ 若透過分銷商買賣股份，交易程序及 / 或截止時間可能有所不同。請注意，部份分銷商或其他中介商可能會酌情收取額外的費用（例如轉換或交易費）或開支。詳情請向閣下的財務顧問查詢，或與閣下慣常進行交易的分銷商 / 中介商聯絡。

² 該網頁未經香港證券及期貨事務監察委員會審核。

³ 國際免費服務熱線為+800 2323 1122，適用於以下地區：澳洲、加拿大、日本、南韓、馬來西亞、新西蘭、菲律賓、新加坡、台灣、泰國及美國。號碼前的「+」符號代表國際直撥號碼。中國免費服務熱線為 4001 200632。此服務可能不適用於部份流動電話服務供應商；通話可能經由服務供應商收取費用。富達投資熱線的服務時間為逢星期一至星期五上午 9 時至下午 6 時（香港公眾假期除外）。

附錄 – ISIN 代碼清單

富達基金 - 靈活債券基金

股份類別	ISIN 代碼
A 類別股份 - 累積 - 英鎊	LU0261947765
A 類別股份 - 英鎊	LU0048620586

富達基金 - 環球通脹連繫債券基金

股份類別	ISIN 代碼
A 類別股份 - 累積 - 歐元 (對沖)	LU0353649279
A 類別股份 - 累積 - 美元	LU0353648891
Y 類別股份 - 累積 - 歐元 (對沖)	LU0353649436
Y 類別股份 - 英鎊 (對沖)	LU0393653919

富達基金 - 可持續發展策略債券基金

股份類別	ISIN 代碼
A 類別股份 - 累積 - 歐元 (對沖)	LU0594300682
A 類別股份 - 累積 - 美元	LU0594300849
A 類別股份 - 歐元 (對沖)	LU0594301060
Y 類別股份 - 累積 - 歐元 (對沖)	LU0594301144