

**重要提示：**此乃重要文件，需要閣下立即注意。如果您對本公告的內容有任何疑問，請尋求專業意見。

香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）、香港交易及結算所有限公司（「香港交易所」）、香港中央結算有限公司，以及香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）各自對本公告的內容概不負責，亦不對其準確性或完整性作出任何申述，並且明確地拒絕就由於或依賴本公告的全部或任何部分內容所引起的任何損失承擔任何責任。

基金經理於公告發佈日期對本公告所載資料的準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，盡其所知及所信，於公告發佈日期，本公告內所述意見是經過適當和仔細考慮後得出的。

證監會的認可不等如對某計劃作出推介或認許，亦不是對該計劃的商業利弊或表現作出保證，更不代表該計劃適合所有投資者，或認許該計劃適合任何個別投資者或任何類別的投資者。

## 華夏基金環球 ETF 系列 （「本信託」）

（是一項根據香港法例第 571 章證券及期貨條例第 104 條獲認可的香港傘子單位信託）

### 華夏恒指ESG ETF

港幣櫃台股份代號：3403

人民幣櫃台股份代號：83403

美元櫃台股份代號：9403

（「子基金」）

### 公告 指數編制方法之變更 及 更新「營業日」之釋義

致 基金單位持有人：

本信託及子基金的基金經理華夏基金（香港）有限公司（「基金經理」）謹此通知閣下恒生指數有限公司（「指數提供商」）對子基金相關指數恒指 ESG 增強指數（「指數」）的指數編制方法作出若干更改。

基金經理亦謹此知會股東，子基金章程中「營業日」之釋義將會自本公告之日起被更新。

除非公告另有定義外，否則所用詞彙與子基金的章程中所述的含義相同。

#### 1. 指數編制方法之變更

目前，指數的排除政策包括聯合國全球契約原則篩選，該原則篩選基於 Sustainalytics、ESG Book（前稱 Arabesque S-Ray®）和 ISS 這三個聯合國全球契約數據提供者（「聯合國全球契約數據提供者」）的聯合國全球契約合規評級。對於基礎指數的每個成分股，如果其符合

涵蓋該成分股的大多數（即超過 50%）聯合國全球契約數據提供者的相關聯合國全球契約不合規標準，則該成分股將被排除在指數之外。

自 2024 年 12 月 9 日（「生效日期」）起，ESG Book 的聯合國全球契約不合規標準將變更如下：

目前的 ESG Book 聯合國全球契約不合規標準	自生效日期起 ESG Book 經修訂後的聯合國全球契約不合規標準
<p>4個聯合國全球契約類別（定義見下文）中任何一個的全球契約評分（定義見下文）低於<u>30</u></p> <p>4個全球契約評分（「全球契約評分」）乃基於4個聯合國全球契約類別對一間公司進行的規範性評估而得出。</p> <p>於計算全球契約評分時，首先從可持續性或綜合報告及公共新聞來源收集數據，其後將所收集數據清理及組織至數據庫內。透過機器學習技術及人工監督，這些數據進一步分為20個由Arabesque S-Ray®界定的可持續發展議題。這20個可持續發展議題包括排放、環境管制、資源利用、環境解決方案、水、廢物、環境管理、多樣性、職業健康及安全、培訓及發展、產品准入、社區關係、產品質量及安全、人權、勞動、薪酬、就業質量、商業操守、企業治理及透明度。根據上述可持續發展議題對公司進行評估，並就各可持續發展議題得出「特徵總分」。</p> <p>可持續發展議題於4個聯合國全球契約類別中羅列。根據聯合國全球契約類別，各可持續發展議題將獲分類為「核心」可持續發展議題（重要性較高）或「附加」可持續發展議題（重要性較低）。同一聯合國全球契約類別下的各可持續發展議題最初均被賦予相同比重。就「核心」可持續發展議題而言，其比重會隨著「特徵總分」低於某個限度而增加，其後將剩餘比重平均分配予同一聯合國全球契約類別下的其他「附加」特徵，此舉旨在將傾向專注於負面因素的可持續發展議題與性質上較為正面的可持續發展議題區分，前者相對而言會被賦予較高比重。舉例而言，倘發現證據表明某間公司正故意侵犯人權，但同時透過其基金會捐贈大量款項，Arabesque S-Ray®將傾向不重視正面的可持續發展議題，而更專注於負面的可持續發展議題，其後計算4個聯合國全球契約類別中各類別的4個全球契約評分，作為其相關「核心」及「附加」可持續發展議題的「特徵總分」的加權平均值。4個全球契約評分（介乎0至100）反映某間公司於4個聯合國全球契約類別中的各項表現，評分越高代表表現越佳。</p>	<p>4個聯合國全球契約類別中任何一個的風險評分（附加）（如下文所示）低於<u>28</u></p> <p>風險評分使用規範性評估，相對於聯合國全球契約十項原則所定義的企業行為普遍原則來衡量企業的風險。風險評分是由ESG Book 專有數據的202 個指標提供支持，其中包括跨兩個數據模組（ESG 原始數據和排放附加）的450多個指標，涵蓋9,000多家公司，以及其專有的衍生指標集。這些數據由永續發展專家內部收集，並透過110 多項檢測進行驗證，當中包括完整性、遵守性、有效性、準確性、一致性、唯一性、合理性和及時性。經過收集後，數據點將標準化為SI單位（就定量指標）、千美元（就貨幣指標）和噸二氧化碳當量（就京都氣體）。</p> <p>聯合國全球契約將十項原則分為四大支柱，涵蓋了企業責任的主要主題。風險評分在其自身評分的層次結構中反映了該框架，十項原則的分數匯總為四個支柱分數，這些支柱的分數又匯總為總分。十項原則分數是根據輸入衡量指標計算的。使用相對評分方法將指標轉化為範圍從0到100的統一評分等級。相對評分表示公司相對於範疇中所有其他公司的績效。轉化後的數據顯示公司在範疇中的所處的位置。100分表示最好的表現，0分則表示為最差的表現。評分為50代表公司的績效處於平均水平，這意味著大約50%的公司績效較差，50%的公司績效則較其更好。十項原則的分數計算為基礎轉換指標的加權平均值，四個支柱的分數計算則為所有基礎原則分數的平均值。總分的計算為四個支柱分數的平均值。任何公司必須擁有全部四個支柱分數才能獲得總體分數。</p> <p>風險評分有兩個互補的因素。核心分數顯示公司實踐和行動與聯合國全球契約的一致性，以及基於公司公開報告數據所得出的可持續發展風險敞口。附加分數是包括媒體和非政府組織報告在內的核心分數，並透過整合170個國家／地區的3,000多個新聞和非政府組織來源，以考慮新聞來源和非政府組織報告中的發生率和風險。</p>

指數編制方法也已更新，以反映對缺少 ESG 風險評級的證券的處理（即缺少 ESG 風險評級的證券被排除在指數之外）並闡明傾斜因子定義。

## 2. 更新「營業日」之釋義

鑑於港交所於 2024 年 9 月 23 日開始實施在惡劣天氣情況下進行香港證券及衍生工具的交易之安排，章程中就子基金而言的「營業日」之釋義將自本公告之日起更新如下：

當前釋義	更新釋義
「營業日」指（除非基金經理及受託人另行協定）(a)(i)香港聯交所開放進行日常交易；及(ii)指數成份證券和／或期貨合約進行交易的相關證券市場開放進行日常交易；或(iii)（若該等證券和／或期貨合約市場超過一個）由基金經理指定的證券和／或期貨合約市場開放進行日常交易；及(b)編製及發佈指數的日子，或基金經理及受託人可能不時協定的其他一個或多個日子，惟倘若於任何日子因懸掛八號颱風訊號、黑色暴雨警告訊號或其他類似事件，導致相關證券市場縮短開放進行日常交易的期間，則該日並非營業日，除非基金經理及受託人另行同意則作別論。	「營業日」指（除非基金經理及受託人另行協定）(a)(i)香港聯交所開放進行日常交易；及(ii)指數成份證券和／或期貨合約進行交易的相關證券市場開放進行日常交易；或(iii)（若該等證券和／或期貨合約市場超過一個）由基金經理指定的證券和／或期貨合約市場開放進行日常交易；及(b)編製及發佈指數的日子，或基金經理及受託人可能不時協定的其他一個或多個日子。

章程中所有對「營業日」的提述應據此詮釋，包括但不限於「交易日」及「結算日」之釋義。

## 3. 對子基金的影響

上述變動不會構成子基金的重大變動。上述變動不會導致子基金的整體風險狀況發生重大變化或增加。該等變動不會對子基金的基金單位持有人的權利或利益造成重大不利影響。

## 4. 一般事項

子基金的章程和產品資料概要將從生效日期起進行修訂，以反映上述變更以及其他雜項更新。子基金經更新後的章程及產品資料概要將於生效日期起在基金經理的網站 <http://www.chinaamc.com.hk/>（本網站未經證監會審核）和香港聯交所網站 [www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk)（本網站未經證監會審核）上提供。

投資者如對上述事宜有任何查詢，可於辦公時間內聯絡位於香港中環花園道 1 號中銀大廈 37 樓的基金經理，或可致電基金經理的查詢熱線（852）3406 8686。

華夏基金（香港）有限公司  
作為本信託和子基金的基金經理  
2024 年 12 月 9 日