

瑞銀(盧森堡)股票基金客戶通知信

瑞銀(盧森堡)大中華股票基金(美元)	UBS (Lux) Equity Fund-Greater China (USD)
瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)(本基金之配息來源可能為本金)	UBS (Lux) Equity Fund-China Opportunity (USD)
瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)	UBS (Lux) Equity Fund-Japan (JPY)
瑞銀(盧森堡)生化股票基金(美元)	UBS (Lux) Equity Fund-Biotech (USD)
瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	UBS (Lux) Equity Fund – Global Sustainable (USD)
瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	UBS (Lux) Equity Fund - Sustainable Health Transformation (USD)

管理公司之董事會(下稱「董事會」)謹通知以下銷售公開說明書預計變更之事項:

1. 管理公司董事會及管理階層之組成應予修訂,以反映現行成員結構。
2. 子基金瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)之投資組合經理人將自瑞銀資產管理(美國)有限責任公司,紐約,美國,變更為瑞銀資產管理(英國)有限公司,倫敦。

單位持有人應注意,此變更並不會導致任何適用費用之變動。

3. 擔任本基金獨立會計師之 PricewaterhouseCoopers 其全稱應調整為:“PricewaterhouseCoopers Assurance, Société coopérative, 2 rue Gerhard Mercator, L 2182 Luxembourg”。
4. 為確保資訊揭露與歐盟及英國不斷變化之監管標籤制度保持一致,瑞銀資產管理將不再於銷售公開說明書中揭露其內部分類為「ESG 整合基金」和「聚焦永續基金」之資訊。銷售公開說明書及其附錄已相應進行修訂。

然而,單位持有人應注意,此不會改變瑞銀資產管理於投資過程中整合 ESG 風險之方式,亦不會變更相關子基金所提倡之 ESG 特性(如適用),因此不會對子基金之投資範圍及投資組合組成造成影響。此外,根據歐洲議會及理事會 2019 年 11 月 27 日關於金融服務業永續相關資訊揭露之 2019/2088 號條例(“SFDR”),各子基金之監管分類維持不變。

5. 載於子基金一般投資目標與投資策略以及 SFDR 附錄中之「ESG 整合」段落,應改為下列文字:

「ESG 整合是透過於投資流程中納入具財務重大性之 ESG 因素而推動。對財務重大性之考量,確保投資組合經理人得聚焦於可能影響公司/非公司型發行人之財務表現,進而影響投資報酬之 ESG 風險與機會。對重大 ESG 問題的分析可能包括許多不同的方面,例如:碳足跡、健康和福祉、人權、供應鏈管理、公平對待客戶和公司治理。此分析係由運用內部研究之投資組合經理人以質化 ESG 評估予以呈現。此外,投資組合經理人亦會參考整合多元來源並提供 ESG 風險與機會之量化 ESG 資料。於未能進行質化 ESG 評估之情形(例如適用於非公司型發行人時),投資組合經理人將改以量化資料作為評估依據。惟 ESG 整合流程並不代表可完全消除 ESG 風險之曝險,因投資組合經理人係綜合評估所有相關資訊,並以追求財務表現之最大化為主要決策目標。」

單位持有人應注意,此變更不會對於瑞銀資產管理於投資過程中整合 ESG 風險造成重大變動,且不會對子基金之投資範圍及投資組合組成造成任何影響。

英文版全球通知書亦可於以下網站取得,但因銷售地適用法規不同,故可能有中英文通知書不完全一致情形,請投資人注意
https://www.ubs.com/lu/en/asset_management/notifications.html

6. 所有載於公開說明書中關於「永續性排除政策」之文字，將改為「**瑞銀資產管理之排除方針**」，包含 SFDR 附錄。

單位持有人應注意，除本通知另有說明外，此變更將不會導致任何子基金投資範圍排除事項之變動。

7. 載於子基金一般投資目標與投資策略中「參與計畫」段落之「全球盡職治理政策」，應改為「**瑞銀資產管理之盡職管理方針**」。

單位持有人應注意，此變更將不會導致瑞銀資產管理挑選公司、參與活動、優先順序排程以及對於問題之理解產生任何變動。

8. 載於子基金一般投資目標與投資策略中「**表決**」段落之(1)「瑞銀資產管理盡職治理政策」應改為「瑞銀資產管理之盡職管理方針」，並且(2)澄清說明瑞銀資產管理盡職治理年報所載資訊係關於整體表決活動，而非針對特定公司表決活動。

單位持有人應注意，此等變更不會對於瑞銀行使表決權利產生任何變動，也不會變動瑞銀資產管理盡職治理年報所載關於表決活動之相關資訊。

9. 為提升永續性風險係如何整合於投資策略之透明度，爰於各子基金之投資政策章節新增下列段落：

「永續性風險係透過辨識對投資決策具財務重大性之因素而納入投資策略中，該等因素可能影響投資工具之財務表現及投資報酬。」

10. 子基金瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)之投資政策應修訂如下：

「[...]此主動管理的子基金會投資至少~~二分之一~~**80%**的資產於全球已開發市場或新興市場中主要在提倡聯合國可持續發展目標3(健康與福祉)的股票和其他種類的公司股權。」

11. 子基金瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)之 SFDR 附錄應修訂如下：

此金融產品提倡何種環境和/或社會特徵？

「本金融產品提倡下列特徵：

至少~~二分之一~~**80%**的資產投資於已開發市場或新興市場公司的股份或其他股權，這些公司主要促進以下聯合國永續發展目標(SDG)：聯合國永續發展目標3(良好健康和福祉)。[...]」

投資策略為實現該金融產品所提倡之各環境或社會特徵所選擇使用之限制(binding elements)為何？

「投資策略採用下列限制以實現該金融產品所提倡之特徵：

至少~~二分之一~~**80%**之資產投資於已開發或新興市場之公司股份或其他股權，且該等公司之部分收入源自有助於實現該公司主要提倡下列聯合國永續發展目標(SDG)的商業活動：聯合國永續發展目標3(良好健康和福祉)。[...]」

12. 子基金瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)、瑞銀(盧森堡)大中華股票基金(美元)、瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)(**本基金之配息來源可能為本金**)、瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)、瑞銀(盧森堡)生化股票基金(美元)，及瑞銀(盧森堡)歐洲中型股票基金(歐元)之 SFDR 附錄應修訂如下：

使用何種永續指標衡量該金融產品所提倡之各環境或社會特徵之落實狀況？

「瑞銀調和 ESG 分數適用於識別投資範圍內具強勁環境及社會表現或永續性特質的發行人/公司。瑞銀調和 ESG 分數為瑞銀和兩家公認的外部 ESG 資料提供者(MSCI 和 Sustainalytics)提

英文版全球通知書亦可於以下網站取得，但因銷售地適用法規不同，故可能有中英文通知書不完全一致情形，請投資人注意

https://www.ubs.com/lu/en/asset_management/notifications.html

供的標準化 ESG 評估資料的平均值。這種混合評分方法透過整合多個獨立的 ESG 評估而非僅依賴單一觀點，提高了所得出永續發展概況的品質。瑞銀調和 ESG 分數代表了實體評估重大環境、社會及治理因素的永續發展概況。這些因素可能包括但不限於環境足跡和營運效率、風險管理、氣候變遷因應、自然資源利用、污染和廢棄物管理、僱傭標準、供應鏈監督、人力資本開發、董事會多樣性、職業健康和 safety、產品安全，以及反詐欺和反賄賂政策。每個接受評估的實體都會獲得瑞銀調和 ESG 分數，分數範圍為 0 到 10，其中 10 分代表最佳永續發展概況。個別投資層級並無要求必須達到最低瑞銀調和 ESG 分數。」

然而，單位持有人應注意，上開變更不會對於子基金之投資範圍及投資組合組成造成任何影響。

13. 子基金瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)、瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)、瑞銀(盧森堡)歐洲中型股票基金(歐元)，及瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)之 SFDR 附錄應修訂如下：

此金融產品遵循何投資策略？

「該子基金排除永續發展概況具有高度或嚴重 ESG 風險之公司。」

「股票：

公司將根據其在環境、社會及公司治理(ESG)方面具有財務重大性之風險與機會被評估，以判斷該等因素對未來投資績效可能之影響。上述評估係透過 ESG 質化分析進行，並據以給予瑞銀之 ESG 評級(UBS ESG Recommendation)，其評級採 1 至 5 級制，其中 1 代表 ESG 具有重大機會，5 則代表 ESG 具有重大風險。本子基金將排除 ESG 評級為 4 或 5 之公司。」

投資策略為實現該金融產品所提倡之各環境或社會特徵所選擇使用之限制(binding elements)為何？

「如上開「此金融產品遵循何投資策略？」章節所述，子基金排除 ESG 評級為 4 或 5 之公司。該子基金排除永續發展概況具有高度或嚴重 ESG 風險之公司。」

單位持有人應注意，上開變更將不會導致任何子基金投資範圍排除事項之變動。

14. 子基金瑞銀(盧森堡)生化股票基金(美元)、瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)(**本基金之配息來源可能為本金**)、瑞銀(盧森堡)大中華股票基金(美元)，及瑞銀(盧森堡)歐洲中型股票基金(歐元)之 SFDR 附錄應修訂如下：

此金融產品遵循何投資策略？／投資策略為實現該金融產品所提倡之各環境或社會特徵所選擇使用之限制(binding elements)為何？

「瑞銀資產管理之排除方針永續性排除政策：

投資組合經理人之永續排除政策排除方針概述了適用於金融產品投資範圍之排除情況。此子基金適用瑞銀資產管理之排除方針所定義之標準排除事項，並於欠缺可靠矯正措施時，排除聯合國全球契約失敗的情況。瑞銀資產管理之排除方針永續排除政策之資訊亦揭露於公開說明書本文名為「瑞銀資產管理之排除方針永續性排除政策」的章節中。」

單位持有人應注意，上開變更將不會導致任何子基金投資範圍排除事項之變動。

15. 子基金瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)、瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)，及瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(**本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金**)之 SFDR 附錄應修訂如下：

此金融產品遵循何投資策略？／投資策略為實現該金融產品所提倡之各環境或社會特徵所選擇使用之限制(binding elements)為何？

「瑞銀資產管理之排除方針永續性排除政策：

投資組合經理人之永續排除政策排除方針概述了適用於金融產品投資範圍之排除情況。本子基金採用瑞銀資產管理之排除方針所定義之標準及延伸排除事項。瑞銀資產管理之排除方針永續排除政策之資訊亦揭露於公開說明書本文名為「瑞銀資產管理之排除方針永續性排除政策」的章節中。」

單位持有人應注意，上開變更將不會導致任何子基金投資範圍排除事項之變動。

16. 子基金瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)之 SFDR 附錄應修訂如下：

投資策略為實現該金融產品所提倡之各環境或社會特徵所選擇使用之限制(binding elements)為何？

「投資策略採用下列限制以實現該金融產品所提倡之特徵：

特徵 1)：

永續性等級高於其績效指標或具有 7-10 之間的瑞銀調和 ESG 分數(代表強勁永續性等級)。此計算並未將現金、衍生性商品及未評級投資工具納入考量。限制(binding element)於季末依該季所有營業日價值之平均值計算。」

單位持有人應注意，上開變更僅為提高透明度所為，不會對子基金之投資範圍及投資組合組成造成任何影響。

變更將於 2026 年 3 月 25 日生效。不同意變更之單位持有人可於截止時間 2026 年 3 月 24 日前免費贖回其單位。變更內容可見於基金銷售公開說明書。

2026 年 2 月 24 日於盧森堡 | 管理公司

附件二

瑞銀(盧森堡)股票基金子基金

基金中文名稱	ISIN Code	基金代號
瑞銀(盧森堡)生化股票基金(美元)	LU0069152568	512723
瑞銀(盧森堡)健康轉型基金(美元)(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	LU0085953304	855245
瑞銀(盧森堡)大中華股票基金(美元)	LU0072913022	547581
瑞銀(盧森堡)大中華股票基金(美元)I-A1-累積	LU0403290488	4733741
瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)	LU0067412154	512613
瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU1152091168	26276928
瑞銀(盧森堡)中國精選股票基金(美元)I-A1-累積	LU1017642064	23319873
瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)	LU0098994485	828785
瑞銀(盧森堡)日本股票基金(日幣)I-A1-累積	LU0403304966	4733865
瑞銀(盧森堡)美國小型股票基金(美元)	LU0038842364	618344

基金中文名稱	ISIN Code	基金代號
瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	LU0076532638	638135
瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)I-A1-累積(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	LU0401295539	4733164
瑞銀(盧森堡)全球優選股票基金(美元)Q-累積(本基金非屬環境、社會及治理相關主題基金)	LU1240780160	28369336