

(中文節譯文 / 摘要僅供參考，與原文相較可能不盡完整或有歧異，如有疑義應以英文本為準。)



(節譯文)

**天利 (盧森堡)**

可變資本投資公司

註冊辦公室: 31, Z.A. Bourmicht, L-8070 Bertrange

Grand Duchy of Luxembourg

R.C.S. Luxembourg B 50 216

(「本公司」)

**天利 (盧森堡) - 泛歐洲 ESG 股票基金**

(「本投資組合」)

**股東通知**

**重要文件**

2021年3月19日

親愛的股東,

**重要資訊: 就適用非財務篩選標準相關之說明**

鑒於您係上述一或多個投資組合之投資人，謹致函通知您茲透過於公開說明書之投資目標及政策進行額外揭露之方式，以說明本投資組合之投資經理人（「副顧問」）於何種程度上將非財務篩選標準應用於本投資組合之投資。

額外揭露提供關於目前適用於本投資組合投資方針之更多資訊。本投資組合之管理方式不會變更。此等額外揭露旨在符合本投資組合銷售之法國之金融監管機構，法國金融管理局（「Autorité des Marchés Financiers, AMF」），所納入之最低標準。遵循此等標準可確保本投資組合得以或持續向法國投資人銷售。

下文中任何未特別定義之詞彙，請參照公開說明書內之定義。

**變更內容為何?**

各投資組合之投資目標及政策中已新增額外文字，說明副顧問採用之非財務篩選標準至少應用於本投資組合總資產淨值之 90%（不含輔助性流動資產）。公開說明書之相關摘要如下表所示，變更內容以粗斜體顯示。

投資組合	現行內容 (摘要)	修正內容 (摘要)
<b>泛歐洲 ESG 股票基金</b>	<p><b>ESG 投資準則</b></p> <p>副顧問的投資組合環境、社會與治理（「ESG」）投資標準規定在其 ESG 投資準則中，該準則可能會不時進行修訂。該準則係為本投資組合所制定，且較副顧問自身的道德規範實務更為嚴格。</p> <p>可索取本投資組合之 ESG 投資準則。</p> <p>ESG投資準則之主要內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ESG排除篩選法，其目的係不時排除無法滿足ESG投資準則之公司。例如，其可能企圖排除營業收入主要來自於製造爭議性武器、煙草、賭博服務等活動之公司，或違反公認國際標準與原則之公司；</li> <li>2. 若副顧問表示某些不符合此排除篩選法之公司確實有在提升 ESG 特質，則其得被評估為適合本投資組合投資之公司。例如，此可能包括積極降低其自上述活動所獲取營業收入比例之公司。</li> </ol>	<p><b>ESG 投資準則</b></p> <p>副顧問的投資組合環境、社會與治理（「ESG」）投資標準規定在其 ESG 投資準則中，該準則可能會不時進行修訂。該準則係為本投資組合所制定，且較副顧問自身的道德規範實務更為嚴格。</p> <p>可索取本投資組合之 ESG 投資準則。</p> <p>ESG 投資準則之主要內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ESG 排除篩選法，其目的係不時排除無法滿足 ESG 投資準則之公司。例如，其可能企圖排除營業收入主要來自於製造爭議性武器、煙草、賭博服務等活動之公司，或違反公認國際標準與原則之公司；</li> <li>2. 若副顧問表示某些不符合此排除篩選法之公司確實有在提升 ESG 特質，則其得被評估為適合本投資組合投資之公司。例如，此可能包括積極降低其自上述活動所獲取營業收入比例之公司。</li> </ol>

投資組合	現行內容 (摘要)	修正內容 (摘要)
		<p><b>副顧問將就本投資組合至少90%之總資產淨值 (不含輔助流動資產) 適用此等非財務篩選標準, 並將使用例如負責任投資評等及排除篩選法等衡量方法, 以確保本投資組合之ESG 概況超過指數之概況。</b></p> <p><b>依據歐盟2019/2088 法規關於金融服務業之永續性相關揭露規定 (SFDR), 本投資組合被歸類為具有提倡環境或社會特質之投資組合, 然並不具有SFDR 定義之「永續投資」目標。</b></p>

### 我該做些什麼?

您無需針對此等變更採取任何行動, 其不會變更本投資組合之管理方式。

### 若我不同意此等變更該如何處理?

股東得自由向登記人及股務代理機構: International Financial Data Services (Luxembourg) S.A. 提出書面要求, 以買回其於本投資組合中之股份, 或將其股份轉換為本公司替代投資組合之股份。此等買回或轉換請求將依公開說明書中「買回股份」乙節之通常方式處理。關於International Financial Data Services之詳細聯繫資訊, 得於我們網站 [columbiathreadneedle.com](http://columbiathreadneedle.com) 取得。

我們無法提供財務或稅務建議, 因此建議您就潛在稅務影響尋求專業建議。

### 更多資訊

如您對本通知有任何其他疑問, 請聯繫您的財務顧問。

此致,

董事會