
瑞銀(盧森堡)債券基金客戶通知信

瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)
(本基金之配息來源可能為本金)

UBS (Lux) Bond Fund – Euro High Yield (EUR)

瑞銀(盧森堡)亞洲靈活債券基金(美元)(本基
金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券
且配息來源可能為本金)

UBS (Lux) Bond Fund – Asia Flexible (USD)

管理公司之董事會謹通知以下銷售公開說明書(下稱「公開說明書」)預計變更之事項:

1. 管理公司之管理階層名單應予更新,以反映現行成員結構。
2. 「**本基金應支付的費用**」章節段落4應修訂如下:

「管理公司或其代理人經授權實體得直接向投資人支付折讓,折讓有助於減少歸屬於相關投資人之成本。

若滿足以下條件,則允許折讓:

- 自管理公司或其代理人經授權實體的費用中支付,因此不會額外損害本子基金之資產;
- [...]

其他標準可能為:

- 投資人持有瑞銀集合投資計劃之總資產;和/或
- 投資人進行投資之銷售管道及/或
- 投資人所在區域。

應投資人要求,管理公司或其代理人經授權實體應免費揭露相應之折讓金額。」

單位持有人應注意,上述變更不會導致任何子基金應支付之費用增加。

3. 「瑞銀(盧森堡)亞洲靈活債券基金(美元)(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)」之SFDR附錄應更新如下:

「**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?**

特徵分別以下列指標衡量:

~~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分數代表子實體評估重大環境、社會和治理因素的永續發展概況。瑞銀與經挑選之外部ESG資料提供者之標準化ESG評估資料組合。此分數旨在透過整合兩個或以上之獨立ESG評估,而非僅依賴單一方法論,以提供更為平衡之永續發展概況。其評估一系列重大ESG因素,這些因素可能包括但不限於包括環境足跡影響和營運效率、風險管理、氣候變遷因應、自然資源利用、污染和廢棄物管理、僱傭勞動標準、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分數為一分數範圍各實體之評分範圍為0到10,其中10分代表最佳永續發展概況。個人投資方面則沒有最低瑞銀調

~~和ESG分數。資料指標係指用以評估及監控金融產品之環境或社會特徵之特定標準或資料點。此等指標有助於評估各實體之永續發展概況，並支持金融產品達成其所述之環境或社會特徵。此分數之方法論將由瑞銀資產管理定期檢視，並可見於瑞銀資產管理永續投資網頁 (<https://www.ubs.com/global/en/assetmanagement/capabilities/sustainable-investing.html>)。~~

~~個人投資方面則沒有最低瑞銀調和ESG分數之要求。」~~

單位持有人應注意，此變更不會對子基金之投資範圍及投資組合組成造成任何影響。

4. 「瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(**本基金之配息來源可能為本金**)」之 SFDR 附錄應更新如下：

「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：

~~永續性等級高於其績效指標或子基金至少51%之投資之瑞銀調和ESG分數在5到10分之間。至少51%之資產將投資於永續性等級位於瑞銀調和ESG分數前二分之一之發行人，或於缺少瑞銀調和ESG分數時，投資於瑞銀內部ESG建議評級(proprietary UBS ESG Recommendation)分數為1至3之發行人。[...]~~。」

「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？」

特徵分別以下列指標衡量：

~~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、社會和治理因素的永續發展概況。瑞銀與經挑選之外部ESG資料提供者之標準化ESG評估資料組合。此分數旨在透過整合兩個或以上之獨立ESG評估，而非僅依賴單一方法論，以提供更為平衡之永續發展概況。其評估一系列重大ESG因素，這些因素可能包括但不限於包括環境足跡影響和營運效率、風險管理、氣候變遷因應、自然資源利用、污染和廢棄物管理、僱傭勞動標準、供應鏈監督、人力資本開發、董事會多樣性、職業健康和安全、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。分數範圍各實體之評分範圍為0到10，其中10分代表最佳永續發展概況。個人投資方面則沒有最低瑞銀調和ESG分數。資料指標係指用以評估及監控金融產品之環境或社會特徵之特定標準或資料點。此等指標有助於評估各實體之永續發展概況，並支持金融產品達成其所述之環境或社會特徵。~~

~~此分數之方法論將由瑞銀資產管理定期檢視，並可見於瑞銀資產管理永續投資網頁 (<https://www.ubs.com/global/en/assetmanagement/capabilities/sustainable-investing.html>)。~~

~~個人投資方面則沒有最低瑞銀調和ESG分數之要求。」~~

~~瑞銀ESG建議評級(UBS ESG Recommendation)係對ESG概況之整體評估，並作為潛在績效影響之指標。公司將就可能影響未來投資績效且具財務重大性之ESG風險與機會接受評估，評估結果係透過ESG質化評估，並據以給予1至5級之瑞銀ESG建議評級(1表示ESG帶來重大機會，以及5表示ESG帶來重大風險)。」~~

「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：

~~永續性等級高於其績效指標或子基金至少51%之投資之瑞銀調和ESG分數在5到10分之間。~~



瑞銀資產管理(歐洲)股份有限公司
股份有限公司
33 A, avenue J.F. Kennedy
L-1855 盧森堡
RCS 盧森堡 B 154210 號
(「管理公司」)

www.ubs.com

至少 51%之資產將投資於永續性等級位於瑞銀調和 ESG 分數前二分之一之發行人，或於缺少瑞銀調和 ESG 分數時，投資於瑞銀內部 ESG 建議評級(proprietary UBS ESG Recommendation)分數為 1 至 3 之發行人。

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，此變更不會對子基金之投資範圍及投資組合組成造成任何影響。

5. 公開說明書中其他細微修訂。

變更將於 2026 年 10 月 23 日生效。變更內容可參考公開說明書。

2026 年 10 月 16 日於盧森堡 | 管理公司

附件二

瑞銀(盧森堡)債券基金子基金列表：

基金中文名稱	ISIN Code	基金代號
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)	LU0086177085	883660
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU0417441200	818577
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(美元避險)	LU0994471687	22796865
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(美元避險)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU0937166394	21428286
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(澳幣避險)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU0945635778	21629311
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(英鎊避險)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU0997192736	22881168
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(日圓避險)(月配息)(本基金之配息來源可能為本金)	LU1545771492	35169824
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元) K-1	LU0415180909	4734592
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元) I-A1-累積	LU0415181899	4734599
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(美元避險) I-A1-累積	LU2704483648	129997312
瑞銀(盧森堡)歐元非投資等級債券基金(歐元)(美元避險) I-A2-累積	LU1545724228	35165212

基金中文名稱	ISIN Code	基金代號
瑞銀(盧森堡)亞洲靈活債券基金(美元)(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券)	LU0464244333	10532248
瑞銀(盧森堡)亞洲靈活債券基金(美元)(月配息)(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)	LU0464244259	10532247
瑞銀(盧森堡)亞洲靈活債券基金(美元)I-A1-累積(本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券)	LU0464245819	10532262