

首源投資環球傘子基金有限公司

70 Sir John Rogerson's Quay

Dublin 2, Ireland

旗下附屬基金責任明確劃分的傘子基金

此乃重要文件，務須閣下即時垂注。閣下如對應採取的行動有任何疑問，應向閣下的投資顧問、稅務顧問及／或法律顧問（如適用）徵詢意見。

閣下如已出售或轉讓名下所有首源投資環球傘子基金有限公司（「本公司」）附屬基金的股份，務請盡快將本函件送交買主或承讓人或經手買賣或轉讓的股票經紀、銀行或其他代理，以便轉交買主或承讓人。

除另有界定者外，本通告的詞彙與本公司日期為 2026 年 3 月 9 日的章程（「章程」）及任何補充文件以及當地適用的說明文件所使用者具有相同涵義。章程的副本可於正常辦公時間內在本公司的註冊辦事處索取。

董事對本文件所載資料的準確性負責。就董事所深知及所確信，本文件所載資料均符合事實，並無遺漏任何可能影響該等資料含義的事項。

2026年7月23日

敬啟者：

有關對本公司及其旗下附屬基金（各稱及統稱為「基金」）作出多項變更的通告

1) 概況：

我們正著手對本公司及基金作出變更及更新。除非另有指明，否則該等變更預期將於 2026 年 8 月 27 日（「生效日期」）或前後生效。閣下可於下文知悉有關更新的詳情。

閣下毋須採取任何行動，且基金仍然如常接納股份認購及贖回。

A) 更新流通性管理工具

因應歐盟近期更新相關法例及監管指引，除原有暫停交易能力外，本公司亦須增設至少兩項符合若干歐盟規定的適當流通性管理工具。本公司選用的兩項流通性管理工具分別為贖回限制及反攤薄調整。該兩項工具為本公司現時可用的既有機制，並已載列於章程之內。儘管如此，我們將更新章程的披露內容，使其更符合歐盟規定，具體如下：

(i) 暫停交易

本公司已具備暫停計算資產淨值及／或買賣股份的能力。然而，章程的披露將予更新，以澄清如股份認購及贖回暫停，股份交換亦將一併暫停。我們亦將更新章程的披露，以澄清愛爾蘭中央銀行（「中央銀行」）可要求暫停股份的銷售、贖回及交換。章程現時只列明中央銀行可暫停股份贖回。

(ii) 反攤薄調整

有關反攤薄調整的披露將予澄清，反攤薄調整不得超過進行認購或贖回的交易日每股股份資產淨值的 2%（而非認購或贖回款項的 2%）。是次更新僅為澄清目的，不會對本公司的現有實務操作造成任何改變。

為免生疑問，現有章程中有關「贖回限制」的披露將不予更新。

除上述者外，本公司有權透過向投資者轉讓資產而應付贖回要求。儘管這並非本公司為符合歐盟規定而選用的兩項流通性管理工具之一，但為符合愛爾蘭當地監管規定，將作出以下變更：

- 基金不再必須進行大額贖回（超過基金資產淨值的 5%），即可透過轉讓資產而非現金方式向贖回投資者兌付款項。
- 資產轉讓須獲得保管人批准、取得贖回股東同意，且不得對剩餘股東的利益構成影響。
- 此外，若投資者的贖回要求以轉讓資產而非現金方式完成，該投資者日後不得再要求基金代其出售該等資產並向其兌付現金。

B) 更新有關債券基金研究費用的披露

章程將予更新，以澄清自生效日期起，債券基金可使用基金經理、投資經理或副投資經理（各稱「公司」）從研究服務供應商獲取的研究資料，該等研究資料可以是無需直接付費提供，或由相關公司以本身資源撥付。倘經判定有關研究可提升相關公司的服務質素，且不會損害公司為相關債券基金的最佳利益而行之義務，則有關研究將獲准進行。相關公司不得就研究費用向經紀或交易商收取商品或服務（非金錢利益）或現金回扣。

任何涉及直接收費的研究服務仍將繼續由相關公司以本身資源撥付。

C) RQI 全球價值基金的投資政策變更

自生效日期起，RQI 全球價值基金的投資政策將作出澄清並更新如下：

- 可投資於交易所買賣市場指數期貨的資產淨值百分比將由資產淨值的 15%上調至 20%；
- 須主要投資於股票證券（公司股份）或股票相關證券的資產淨值百分比將由資產淨值的 85%下調至 80%；
- 刪除「投資經理尋求帶來經風險調整回報」的陳述；
- 於投資經理考慮的 ESG 訊號中刪除「嚴重 ESG 事件」字眼；
- 刪除有關碳強度披露的過時披露資料；
- 澄清 SFDR 可持續性指標的相關披露；及
- 澄清 SFDR 良好管治實務的相關披露。

有關基金投資政策變更的進一步詳情，請參閱本函件附錄一。

D) 澄清每月派息股份的分派政策

章程將予以更新，以澄清就每月派息股份而言，每股股份每月股息率將由基金經理或其獲轉授職能者按股份類別所帶來的估計收入以及預期已變現及未變現損益計算。

E) 委任First Sentier Investors (Australia) IM Ltd擔任香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）認可基金的投資經理***

基金經理現時一直將基金的投資管理職能轉授予首源集團旗下的投資經理團隊負責。然而，章程目前並無允許有關 First Sentier Investors (Australia) IM Ltd（「FSI AIM」）及 First Sentier Investors (US) LLC 管理任何證監會認可¹基金之委任。

為更充分運用 FSIAIM 的優勢，尤其在澳洲及全球股票、全球上市基建、全球上市物業證券及現金策略方面，基金經理獲允許委任 FSIAIM 擔任投資經理，以管理證監會認可¹基金。

是次更新後的安排如下：

- 除 First Sentier Investors (US) LLC 以外，基金經理應始終將任何證監會認可¹基金的全部或部分資產的全權投資管理職能，轉授予包括 FSIAIM 在內的一名或多名投資經理；
- 基金經理可因應需要，於不同投資經理之間調配基金的投資管理職責，使投資組合經理可於全球不同地方服務，並確保起用最合適的投資經理；
- 各基金的管理實體詳情，可向基金經理辦事處索取，亦載於最近期年度或半年度報告；及
- 是次變更所產生的相關費用估計為 40,000 歐元，將由基金經理承擔。

FSIAIM 簡介

FSIAIM（前稱 Colonial First State Asset Management (Australia) Limited）為一間總部設於澳洲悉尼的公眾公司，持有澳洲金融服務牌照（牌照編號：289017），可為零售投資者管理投資計劃。FSIAIM 屬首源集團旗下公司，且與基金經理有關聯。FSIAIM 的註冊辦事處地址為 Level 5, Tower Three International Towers Sydney, 300 Barangaroo Avenue, Barangaroo NSW 2000, Australia。

F) 章程的其他雜項、優化、澄清、行政、一般監管及改進的更新資料。

2) 影響

就上述變更而言：

- 除上文所披露者外，基金的營運及／或管理方式將不會出現其他變動；
- 除上文所披露者外，上述變更並無對基金的現有投資者造成其他影響；基金適用的特點及風險並無變動；且管理基金的費用或成本水平不會變動；及
- 有關變更概不會產生可能對基金現有投資者權利或權益造成嚴重損害的任何影響。

3) 變更的生效時間

除非上文另有指明，否則上述變更將於 2026 年 8 月 27 日或前後生效。

4) 投資者的其他選擇

如閣下不同意 B、C 或 E 點所載的變更，可於生效日期（預期為 2026 年 8 月 26 日）前的最後一個交易日上午 10 時正（愛爾蘭時間）（即交易截止時間）或中介機構可能實施的其他交易截止時間之前，根據發售文件的條款，於任何交易日自願贖回／出售閣下的股份，或將閣下的股份轉換為本公司其他可供投資的基金的股份（毋須支付轉換費用）（有關進一步詳情，請參閱章程「購入、出售及轉換股份 – 贖回股份」一節（就香港投資者而言，香港補充文件「申請、贖回及轉換程序」一節））。現時贖回本公司股份毋須繳交贖回費用。就香港投資者而言，閣下股份所轉換成的基金必須獲證監會認可向香港公眾人士發售。***

請注意，部分次級經銷商、付款代理人、代理銀行或中介機構可能會自行決定直接收取贖回、轉換及／或交易費用或開支。

如閣下未有採取行動，則閣下將維持本公司的股東身份。

如閣下並不確定應採取的行動，請聯絡專業顧問。

5) 獲取更多資料的途徑

我們將刊發經更新章程（包括基金的補充文件），以反映本函件所述變更。

此外，在香港，香港補充文件及獲證監會認可的基金的产品資料概要亦將作出相應更新。

經更新章程、補充文件、任何受影響的當地章程補充文件（包括香港補充文件及獲證監會認可的基金的产品資料概要）將於 2026 年 8 月 27 日或前後提供並載於我們的網站：
www.firstsentierinvestors.com。 **

此外，香港投資者可於下文所述香港代表的辦事處要求免費索取經更新章程、獲證監會認可的基金的補充文件、香港補充文件及獲證監會認可的基金的产品資料概要。

閣下如對本函件內容有任何疑問，請聯絡閣下的投資顧問，或閣下於投資經理的客戶服務經理，或下文所載首源集團的客戶服務團隊或亞洲客戶服務團隊。

6) 首源集團的聯絡方式：

閣下如對本函件有任何疑問，請聯絡我們：

致電： +353 1 434 5018
電郵： firstsentier-irelandqueries@ntrs.com
或郵寄： 2nd Floor, Block A, City East Plaza, Towleron, Ballysimon,
Limerick, V94 X2N9, Ireland

香港股東亦可聯絡香港代表：

致電： +852 2846 7566
電郵： firstsentier-irelandqueries@ntrs.com
或郵寄： 香港中環康樂廣場 8 號交易廣場第一座
25 樓

新加坡股東亦可聯絡本公司的新加坡代表：

致電： +65 6580 1390
電郵： infoSG@firstsentier.com
或郵寄： First Sentier Investors (Singapore)
79 Robinson Road, #17-01, Singapore 068897

有關比利時投資者的資料：

本公司的章程、補充文件、主要資料文件及／或主要投資者資料文件、公司章程以及年度及半年度報告，連同發行、回購及任何交易價格，可向以下公司免費索取：FE fundinfo (Luxembourg) S.à.r.l.，地址為 6 Boulevard des Lumières, Belvaux, 4369 Luxembourg

有關德國投資者的資料：

就德國投資者而言，根據《德國投資準則》(KAGB)第 306a(1)條，FE fundinfo (Luxembourg) S.à.r.l.（地址為 6 Boulevard des Lumières, Belvaux, 4369 Luxembourg）為融資服務供應商，關於零售及保險投資產品組合的相關章程及主要資料文件、公司註冊證書及《組織章程大綱及細則》以及年度及半年度報告的印刷本可向其免費索取。

有關瑞士投資者的資料：

本公司的章程、主要資料文件(KID)、《組織章程細則》以及年度及半年度報告可向瑞士的代表及付款代理人 BNP Paribas, Paris, Zurich branch（地址為 Selnaustrasse 16, 8002 Zurich）免費索取

** 此網站並未經證監會審閱或認可。

*** 證監會認可並非對本公司的基金作出推薦或認許，亦並非對基金的商業利弊或表現作出保證，更並非表示基金適合所有投資者，或認許基金適合任何個別投資者或類別投資者。

此致

列位股東 台照

A handwritten signature in black ink that reads "Laura Chambers". The script is cursive and fluid.

Laura Chambers 董事
為及代表
首源投資環球傘子基金有限公司

謹啟

附錄一 — RQI 全球價值基金的經更新投資政策

當前說明	自生效日期起的新說明	我們更新的內容
基金主要（至少其資產淨值的 85% ）投資於由在有股票列入 MSCI 所有國家世界指數的全球任何受規管市場上市、買賣或交易的股票證券或股票相關證券組成的一個多元化投資組合。	基金主要（至少其資產淨值的 80% ）投資於由在有股票列入 MSCI 所有國家世界指數的全球任何受規管市場上市、買賣或交易的股票證券或股票相關證券組成的一個多元化投資組合。	投資比例由資產淨值的 85% 更新為 80%
此外，基金可將不超過 15% 的資產淨值投資於交易所買賣市場指數期貨，以管理基金的國家層面投資比重，及作高效現金管理用途。	此外，基金可將不超過 20% 的資產淨值投資於交易所買賣市場指數期貨，以管理基金的國家層面投資比重，及作高效現金管理用途。	對應上文，投資比例由資產淨值的 15% 更新為 20%
投資經理尋求帶來經風險調整回報。運用量化（或系統性）策略，同時結合投資經理對環境、社會及管治（「ESG」）問題的了解。如下文所述，量化策略構建一個核心投資組合，對此應用參照短、中及長期時間框架評估的一系列多元訊號（「訊號」指已使用數學模型計算的投資資訊），加上 ESG 篩選及碳強度疊加，詳情分別載於下文。	投資經理尋求帶來經風險調整回報。 運用量化（或系統性）策略，同時結合投資經理對環境、社會及管治（「ESG」）問題的了解。如下文所述，量化策略構建一個核心投資組合，對此應用參照短、中及長期時間框架評估的一系列多元訊號（「訊號」指已使用數學模型計算的投資資訊），加上 ESG 篩選及碳強度疊加，詳情分別載於下文。	刪除投資經理尋求帶來「 經風險調整回報 」的陳述。
i. ESG訊號：如上所述，除其他錯誤定價訊號外，投資經理考慮的ESG訊號包括下列方面： a) 對管理層質素進行評分時，投資經理納入管治指標，其中包括專門選擇的最重要管治指標； b) 計量碳強度（範圍1和範圍2二氧化碳當量排放量，單位為噸／百萬美元銷售額），並將碳強度的變化用作透過管理可變投入實現的公司生產力指標； c) 透過調查已發生的ESG事件來監察公司的聲譽風險。投資經理認為，過去兩年發生嚴重ESG事件的公司ESG風險較高，且由於緩解風險的管理、法律及機會成本高，可能導致公司表現欠佳；及	i. ESG訊號：如上所述，除其他錯誤定價訊號外，投資經理考慮的ESG訊號包括下列方面： a) 對管理層質素進行評分時，投資經理納入管治指標，其中包括專門選擇的最重要管治指標； b) 計量碳強度（範圍1和範圍2二氧化碳當量排放量，單位為噸／百萬美元銷售額），並將碳強度的變化用作透過管理可變投入實現的公司生產力指標； c) 透過調查已發生的ESG事件來監察公司的聲譽風險。投資經理認為，過去兩年發生嚴重ESG事件的公司ESG風險較高，且由於緩解風險的	刪除 ESG 訊號中對「 嚴重 ESG 事件 」的提述

當前說明	自生效日期起的新說明	我們更新的內容
...	管理、法律及機會成本 高，可能導致公司表現 欠佳； ...	
減少碳強度：投資經理考慮基金策略的投資組合模型（截至2020年6月30日）以及該投資組合模型的碳強度，從而設定「碳基準」。基金會尋求將最高碳強度於(i)2025年12月31日之前維持在相當於碳基準70%的水平，並於(ii)2030年12月31日之前維持在相當於碳基準50%的水平，而在任何一種情況下，均透過減少（包括不投資）投資碳強度相對較高的公司來實現。	減少碳強度：投資經理考慮基金策略的投資組合模型（截至2020年6月30日）以及該投資組合模型的碳強度，從而設定「碳基準」。基金會尋求將最高碳強度於(i)2025年12月31日之前維持在相當於碳基準70%的水平，並於 (ii)2030年12月31日之前維持在相當於碳基準50%的水平，而在任何一種情況下，均透過減少（包括不投資）投資碳強度相對較高的公司來實現。	刪除過時披露資料。