

重要事項：

證券及期貨事務監察委員會（「**證監會**」）對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明不會就本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

證監會認可不代表證監會對本計劃作出推薦或認許，亦不代表其對本計劃的商業利弊或其表現作出保證。這不表示本計劃適合所有投資者或認許本計劃適合任何特定投資者或類別投資者。

此乃重要文件，務需閣下即時垂注。閣下如對本公告的內容有任何疑問，閣下應尋求專業意見。投資涉及風險，由於概不保證投資回報，故可能導致重大虧損。

基金經理就本公告所載資料之準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認已盡其所知所信，並無遺漏其他事實，以致其中任何陳述具有誤導成分。

除非另有規定，本通知中未另行定義的定義詞（在英文本中大寫）具有龍騰基金的香港發行章程中所賦予的相同含義。

南方龍騰基金

可變資本投資公司

註冊辦事處地址：31, Z. A. Bourmicht,
L-8070 Bertrange, Grand Duchy of Luxembourg
RCS Luxembourg B-157 189
（「**龍騰基金**」）

致中國新平衡機會基金（「子基金」）股東的通知

尊敬的基金股東：

對發行章程進行變更以反映《可持續金融披露規定》的要求

A. 背景

作為歐盟委員會 2018 年 3 月可持續發展融資行動計劃（「行動計畫」）的一部分，法規條例（EU）2019/2088 號《可持續金融披露規定》（「**SFDR**」）旨在提高金融產品可持續性程度的披露透明度。其分階段實施將從 2021 年 3 月 10 日開始。龍騰基金及子基金須受 SFDR 規限。香港發行章程將以經修訂後的香港發行章程（「**經修訂後的香港發行章程**」）反映 SFDR 的規定。

B. 根據 SFDR 進行的變更

將對香港發行章程進行以下變更（「**變更**」）以反映 SFDR 的規定。變更自 2021 年 3 月 10

日（「生效日期」）起即刻生效。

「金融服務業可持續性相關披露條例（EU）2019/2088（「SFDR」）下的透明度和披露

可持續性風險政策

投資管理人和管理公司均未促進與龍騰基金有關的任何特定環境、社會或治理（「ESG」）特徵的提升。龍騰基金本身沒有 SFDR 定義中的可持續性投資目標。然而，龍騰基金確實將可持續性風險（定義見下文）納入投資管理人的管理和投資決策中，投資管理人將可持續性風險和機會納入其研究、盡職調查、分析、投資決策和監測過程中，並對其進行持續性評估，以增強其更全面的風險管理能力，為投資者創造可持續的長期風險調整回報，並確定龍騰基金的戰略風險和機遇。

在本章程中，「**可持續性風險**」是指環境、社會或治理事件或條件，即如果發生，可能或實際上對子基金的投資價值造成重大負面影響。可持續性風險既可以是自身的風險，也可以對其他風險產生影響，並可能對風險產生重大影響，如市場風險、運營風險、流動性風險或交易對手方風險。因此可持續性風險的納入對於更好的風險管理至關重要，當與作為所管理資產的負責任的管理者相結合時，將為投資者帶來更好的投資產出。

可持續性風險發生後的影響可能很多，並因具體風險、資產類別和地區而有所不同。因此對可持續性風險對子基金回報的可能影響的評估將取決於其投資組合中持有的證券類型。

以下類型的可持續性風險可能會影響子基金的回報：

-環境風險包括但不限於公司緩解和適應氣候變化的能力、碳價格上漲的可能性、面臨日益嚴重的水資源短缺和水價上漲的可能性、廢物管理挑戰以及對全球和當地生態系統的影響。

-社會風險包括但不限於產品安全、供應鏈管理和勞工標準、健康和 safety 以及人權、員工福利、數據和隱私問題以及不斷增加的科技監管。

-治理風險包括但不限於董事會組成和有效性、管理激勵、管理質量和利益相關者一致性。

經評估，這些可持續性風險可能對子基金持有的投資回報產生以下影響：

股票證券：可持續性風險可能會影響股票價格，導致需要籌集資金或影響發行人支付股息的能力。

固定收益證券：可持續性風險可能影響借款人的現金流，並影響其履行債務的能力。可持續性風險還可能通過對稅收、貿易平衡或外國投資的影響，影響主權和其他政府相關發行人的信貸質量或定價，及/或貨幣價值。如果不能有效地管理這些風險，可能會導致財務狀況惡化，並對社會和環境產生負面影響。對於企業和政府發行人來說，未能管理可持續性風險可能導致信用評級或定價惡化。

為了提高可持續性風險如何納入投資決策過程的透明度，您可於如下網站參考可持續性風險政策 <http://www.csopasset.com/tc/products/china-new-balance>。

不利的可持續性影響

投資管理人在考慮潛在投資時，在評估可持續性風險及其對投資價值的影響的過程中，考慮對可持續性因素（定義見下文）的主要不利影響。投資管理人認為，在重要的可持續性因素方面表現不佳的投資表現出較高的下行風險，在實現長期風險調整回報方面，這種投資通常沒有回報。因此需要考慮投資是否對一系列可持續性因素顯示出不利影響。

在本章程中，「**可持續性因素**」是指環境、社會和員工事項、尊重人權、反腐敗和反賄賂事項。

投資管理人執行以下步驟：

-研究和分析階段：採用內部開發的 ESG 評分系統對單個股票進行衡量，以更好地量化不同行業上市公司的 ESG 表現。這一系統包括涉及環境、社會和治理等方面的問題（其中包括性別多樣性、人權、職業健康和 safety、生物多樣性、低碳戰略、回收戰略、董事會獨立性、反犯罪政策、資訊安全等）。納入 ESG 評分系統的因素將會被定期審閱和更新；

-決策階段：對 ESG 評估結果進行審閱，以決定是否將公司納入股票池。治理或可持續性不足、激勵不足或受到制裁的公司將按折價估值，並可能被排除在外；

-監控階段：將定期監控 ESG 事項的投資組合風險敞口。」

C. 變更的影響

除本公告披露外，變更不會對子基金的投資目標和風險狀況產生重大變化。子基金資產的應付費用不會因變更而新增。除本通知披露外，上述變動也不會導致龍騰基金和子基金現時運作或管理方式發生變化。

D. 獲得文件

上述變動及相應其他修訂將反映在龍騰基金及子基金經修訂後的香港發行章程中。閣下可親臨南方東英資產管理有限公司（「南方東英」）位於香港中環康樂廣場 8 號交易廣場二期 2801-2803 室的辦公室索取上述印刷版文件。此外，閣下亦可於南方東英的網站上 www.csopasset.com¹ 瀏覽及下載電子版。

E. 問詢

如果您對本通知的內容有任何疑問或疑慮，請聯絡南方東英資產管理有限公司（香港中環康樂廣場 8 號交易廣場二期 2801-2803 室），或致電客戶服務熱線+852 3406 5688，或者同您的慣常聯絡代理人聯繫。

2021 年 3 月 10 日
承董事會命

¹ 該網站未經證監會審閱或核准。