

(節譯文)

荷寶資本成長基金
可變資本投資公司
6 route de Trèves, L-2633 Senningerberg
盧森堡大公國
盧森堡商業登記處編號：B 58.959
(「本公司」)

致本基金股東通知書

盧森堡，2025 年 4 月 7 日

親愛的投資人，

台端為本公司之股東，本公司之董事會（「董事會」）謹通知台端有關本公司及其子基金（「子基金」）之若干變更。

除以下另有說明外，該等變更將於 2025 年 5 月 7 日生效。

1. (與台灣登記無關，故略譯)
2. (與台灣登記無關，故略譯)
3. (與台灣登記無關，故略譯)
4. (與台灣登記無關，故略譯)
5. (與台灣登記無關，故略譯)
6. (與台灣登記無關，故略譯)
7. (與台灣登記無關，故略譯)
8. (與台灣登記無關，故略譯)
9. 闡明荷寶歐洲非投資等級債券(本基金之配息來源可能為本金)(原名稱：荷寶資本成長基金－荷寶歐洲高收益債券)對於不良證券之投資方式

於公開說明書之「附件I-各子基金之資訊」下，荷寶歐洲非投資等級債券**(本基金之配息來源可能為本金)**(原名稱：荷寶資本成長基金－荷寶歐洲高收益債券)之投資政策將修訂以增訂不良證券投資限額為本子基金資產的 10%，並提供與此類證券相關風險之詳細資料。即便本子基金不會主動[持有]新的不良證券部位，惟於認為符合本子基金之最佳利益時，其得為本子基金所持有之已轉為不良證券之發行人提供額外資金。

(略譯)

此外，「不良證券」之定義將新增於本公開說明書詞彙定義一節。

10. (與台灣登記無關，故略譯)

11. 刪除對於永續連結債券之引用

於「附件I-各子基金之資訊」及「附件VIII－各子基金之永續性揭露」中，對於永續連結債券之所有引述將予以刪除。與將收益分配予特定專案之綠色、社會或永續性債券不同，永續連結債券係與ESG績效指標相關之傳統債券。由於這些債券並非於Robeco之ESG債券架構內進行評估，因此公開說明書中所有關於永續連結債券之引述均將予以刪除，以確保明確性，並與我們既定之架構保持一致。

12. (與台灣登記無關，故略譯)

13. (與台灣登記無關，故略譯)

14. (與台灣登記無關，故略譯)

15. (與台灣登記無關，故略譯)

16. 針對所有歸類為SFDR第8條或第9條子基金之荷寶之特定除外層級要求

「附件VIII – 各子基金之永續性揭露」下，針對各子基金指定了荷寶的除外要求層級，即第1層級或第2層級。荷寶之除外層級間之差異為荷寶之除外政策中所述者，該政策得於荷寶網站上取得。除外層級間之主要區別為，符合荷寶第1除外層級之子基金屬於荷寶之加強議合計劃範圍，而符合荷寶第2除外層級之子基金則會直接移除持股。此揭露內容將予以修改，以特定適用於各子基金之除外層級，包括哪些子基金會繫屬於荷寶之加強議合。

第1層級之內容如下：

環境/社會特徵	- 本子基金透過就荷寶認為對社會有害之產品及商業行為（如曝險於爭議行為、爭議武器及化石燃料）採用除外標準，以提倡某些最低限度之環境及社會保障。 - 本子基金透過審查對違反聯合國世界人權宣言、國際勞工組織（ILO）勞動標準、聯合國工商企業與人權指導原則（UNGP）、聯合國全球盟約（UNGC）及經合組織跨國企業指引之公司之方式，提倡遵循並執行符合該等原則之商業行為。
指標	- 因適用荷寶除外政策，投資於屬荷寶除外名單之證券之百分比。 - 違反 ILO 標準、UNGP、UNGC 或經合組織跨國企業指引並因此成為加強議合計劃之一環之持股數量。
拘束性要素	- 本子基金之投資組合符合荷寶之除外政策第 1 層級（https://www.robeco.com/files/docm/docu-exclusion-policy.pdf），即基於荷寶認為對社會有害之產品及商業行為之除外標準。此代表考量寬限期後，本子基金對除外證券之曝險為 0%。關於除外事項對本子基金範圍之影響相關資訊請參閱 https://www.robeco.com/files/docm/docu-exclusion-list.pdf。 - 若於投資期間違反國際指引之一：國際勞工組織（ILO）標準、UNGP、UNGC 或 OECD 跨國企業指引，子基金持股將成為加強議合計畫之一環。當議合被認為極不可能成功時，公司可能會被直接排除。

全球股票子基金	地區及國家股票子基金	主題股票子基金
荷寶新興市場股票	荷寶亞太優越股票 荷寶 BP 美國卓越股票 荷寶歐洲低波動股票	荷寶環球消費新趨勢股票

區域債券子基金

荷寶歐洲非投資等級債券（本基金之配息來源）

可能為本金 (原名稱：
荷寶資本成長基金－荷
寶歐洲高收益債券)

針對第2級，內容如下：

環境/社會特徵 (若適用)	- 本子基金透過就荷寶認為對社會有害之產品及商業行為（如曝險於爭議行為、爭議武器及化石燃料）採用除外標準，以提倡某些最低限度之環境及社會保障。 - 本子基金提倡遵循並執行符合聯合國世界人權宣言、國際勞工組織（ILO）勞動標準、聯合國工商企業與人權指導原則（UNGP）、聯合國全球盟約（UNGC）及經合組織跨國企業指引之商業行為。
指標	- 因適用荷寶除外政策，投資於屬荷寶除外名單之證券之百分比。 - 違反 ILO 標準、UNGP、UNGC 或經合組織跨國企業指引之持股數量。
拘束性要素	- 本子基金之投資組合符合荷寶之除外政策第2級（https://www.robeco.com/files/docm/docu-exclusion-policy.pdf），即基於荷寶認為對社會有害之產品及商業行為之除外標準。此代表考量寬限期後，本子基金對除外證券之曝險為0%。此包括任何違反國際勞工組織（ILO）勞動標準、聯合國工商企業與人權指導原則（UNGP）、聯合國全球盟約（UNGC）及經合組織跨國企業指引之商業行為之公司。關於除外事項對本子基金範圍之影響相關資訊請參閱 https://www.robeco.com/docm/docuexclusion-list.pdf。

主題股票子基金

荷寶環球地產股票**(本基金非屬環境、社會及治理相關主題之境外基金)**
(原名稱：荷寶資本成長基金－荷寶永續環球地產股票)

17. 修改荷寶BP美國卓越股票永續性投資之最低比例，並刪除碳足跡之拘束性要素

「附件VIII－各子基金之永續性揭露」下，將修改以下子基金永續性投資之最低比例，以使BP管理之基金保持一致。百分比將修改如下：

子基金	原先「永續性投資之最低比例」	更新後「永續性投資之最低比例」
荷寶 BP 美國卓越股票	40%	35%

此外，對於荷寶BP美國卓越股票，聲明子基金加權碳足跡優於基準之拘束性要素將被刪除。此一拘束性要素將予以移除，以於Robeco之全球產品範圍內創造更廣泛之一致性及統一性。

(餘略譯)

18. 針對若干子基金之SFDR締約前揭露新增環境/社會特徵、永續性指標及拘束性要素，以符合巴黎協議基準指標中之除外標準

「附件VIII - 各子基金之永續性揭露」下，將針對以下子基金新增額外環境/社會特徵（如適用）、永續性指標及拘束性要素，以遵守巴黎協議基準指標之除外標準，如下表所示：

子基金	環境/社會特徵 (如適用)	指標	拘束力要素
荷寶環球地產股票(本基金非屬環境、社會及治理相關主題之境外基金)(原名稱：荷寶資本成長基金－荷寶永續環球地產股票)	<u>本子基金提倡遵循巴黎協議基準指標 (PAB) 規則之排除標準，例如曝險於爭議行為、爭議武器及某些石油燃料相關活動。因此，本子基金排除對 (歐盟) 2020/1818 號委員會授權規則第 12 (1) (a) 至 (g) 條所指公司投資，該規則係關於氣候轉型指標及巴黎協議基準指標 (「歐盟氣候指標規則」) 之最低標準。</u>	<u>因應用歐盟氣候指標規則所述之排除標準而受排除之證券投資百分比。</u>	<u>本子基金之投資組合符合歐盟氣候指標規則第 12 (1) (a) 至 (g) 條所指之排除標準。此代表如考量寬限期，本子基金對除外證券之曝險為 0%。關於除外事項對本子基金範圍之影響，相關資訊請參閱 https://www.robeco.com/files/docu-exclusion-list.pdf。</u>

19. (與台灣登記無關，故略譯)

20. (與台灣登記無關，故略譯)

21. (與台灣登記無關，故略譯)

22. (與台灣登記無關，故略譯)

23. (與台灣登記無關，故略譯)

24. (與台灣登記無關，故略譯)

25. (與台灣登記無關，故略譯)

26. (與台灣登記無關，故略譯)

27. 更新荷寶環球消費新趨勢股票基金與指標相比之碳足跡永續性指標

「附件VIII – 各子基金之永續性揭露」下，與基準指標相比之碳足跡相關永續性指標之用詞將調整至與其餘子基金一致，如下表：

子基金	先前用詞	更新用詞
荷寶環球消費新趨勢股票	<u>本子基金提倡碳足跡低於一般市場指數</u>	<u>本子基金與一般市場指數 (General Market Index) 之足跡相比之加權企業碳足跡。</u>

除此之外，某些細項更新及非重大變更亦將反映於公開說明書中。

請注意，修正版公開說明書稿件（日期將訂為2025年5月7日）將得於本公司之註冊辦事處索取。

謹提醒股東，如公開說明書中所規定者，本公司不收取任何買回費，且不同意上述變更之股東得免費買回其股份。

如台端非本公司股份之實質所有人，請注意台端應將本通知書內容告知實質所有人。

(中譯文僅供參考，與原文相較不盡完整，亦有歧異，如有疑義應以英文本為準)

ROBECO

除另有定義外，本通知書中任何定義詞彙應與公開說明書內之定義相同。

倘台端需要任何進一步之資訊（或於可索取後要求更新之公開說明書之副本），請聯繫台端通常之（荷寶）業務人員或本公司註冊辦事處，或得瀏覽下列網站：
www.robeco.com/riam。

誠摯地，

荷寶資本成長基金董事會