

(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)

(中文摘錄暨節譯文)

路博邁投資基金

註冊辦公室

70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, Ireland

包含責任各自分離之子基金之傘型基金

路博邁投資基金之董事（下稱「董事」）對本通知所含資訊之正確性完全負責，並經所有合理之詢問後，依其最佳之所知所信，確認並無其他事實之遺漏將導致任何誤導陳述。

本通知十分重要且須台端的立即注意。若台端對所須採取之行動有疑問，台端應該向台端的券商、銀行經理人、律師、會計師、稅務顧問或其他獨立財務顧問尋求建議。若您業已出售或轉讓所有股份，請立即將本通知一次轉交買受人或受讓人，或透過券商、銀行或其他使該出售或轉讓生效之代理人，以儘速轉達給買受人或受讓人。

本通知尚未經愛爾蘭中央銀行（下稱「中央銀行」）審閱，且本通知可能必須變更以符合中央銀行之規定。董事認為本通知所含資訊或所述之提案均未與其所適用之中央銀行法規或指引相衝突。

2022年6月24日

親愛的股東，

路博邁投資基金（下稱「本公司」）

謹致函本公司之股東。本通知目的係為通知 台端有關本公司及其部分子基金（下稱「投資組合」）之數項重要變更，該變更將被反映於本公司修正後之公開說明書及投資組合之補充文件（合稱「文件」），並預計將於2022年8月19日或前後由中央銀行備查。公開說明書及投資組合之補充文件之修正，將於該生效日（下稱「生效日」）後生效。本通知中所有使用且未定義之詞彙，應與本公司2022年4月6日之公開說明書（下稱「公開說明書」）所使用之詞彙具有相同涵義。

1. 公開說明書之修正

a) 「認可市場」之修正

本公開說明書「附錄 I 認可市場」所列之認可交易所或市場業經更新以納入北京證券交易所。請注意，北京證券交易所係受監管且定期運作，並受到認可及對外開放。

b) 隨著時間對部分風險揭露之更新

部分風險揭露隨著時間而有變更，包括「*流行病、大流行、疾病爆發和公共衛生問題*」之揭露、「*停用倫敦銀行同業拆借利率(LIBOR)*」之揭露，以及「*利率風險；浮動/固定利率或是基差錯配；擇時錯配及修正費率*」之揭露，以反映 COVID-19 大流行以及停用倫敦銀行同業拆借利率(LIBOR)相關之更新。

c) SFDR 附錄之修正

針對公開說明書「SFDR 附錄」中之揭露進行數個修正，以反映近期因 SFDR 及分類規則所影響之法規變動。

加入與路博邁 ESG 係數相關之新的揭露，該係數係專屬於本公司使用之 ESG 評等系統，並構成被歸類為第 8 條或第 9 條之各投資組合之投資過程的一部份。由於目前此 ESG 評等系統構成此等投資組合之投資決策過程之一部份，因此，此次修正並不影響任何相關投資組合目前之管理方式。

ESG 係數針對發行人之環境、社會及治理特徵之重要 ESG 因子(相較於其同業)分配權重，以獲得路博邁 ESG 係數評等。發行人之路博邁 ESG 係數評等良好及/或進步時，有較大被納入相關投資組合的機會。路博邁 ESG 係數評等差劣之發行人，特別是發行人未針對路博邁 ESG 係數差劣之評等予以關注，將更可能被排除於投資範圍之外或被排除於相關投資組合。此外，為了評估疑慮是否適當獲得解決，與路博邁 ESG 係數評等差劣之發行人進行具建設性的議和。

除上述內容外，公開說明書「SFDR 附錄」中「*考量投資決策對永續性因素之負面永續性影響*」小節中已加入更多資訊。應注意的是管理機構及/或次投資管理機構將考量各第 8 條及第 9 條投資組合在產品層次上的永續性因素之「*主要負面影響指標*」(「PAI」)。除此之外，當第 8 條或第 9 條投資組合主要投資於主權證券時，該投資組合將考量「*主權主要負面影響指標*」(「**主權 PAI**」)。當各 PAI 及 (如相關) 各主權 PAI 具有足夠、可靠及可驗證之資料範圍時，各第 8 條及第 9 條投資組合將考慮該等指標。當該資料無法被取得時，相關 PAI 及/或主權 PAI 將不會予以報告，直到取得相關資料。

然而，儘管如此，目前管理機構及次投資管理機構並未於機構層面上考量其投資決策對於永續性因素之主要負面影響。

為上述之目的，請注意公開說明書中有關下述 PAI 及主權 PAI 之定義：

| | |
|---------------------|--|
| 主要負面影響指標 (PAI) | 溫室氣體排放、碳足跡、被投資公司的溫室氣體密度、對活躍於石化燃料產業公司的曝險、使用及生產非再生能源之佔比、高度影響氣候產業之能源消耗密度、對生物多樣性敏感地區產生負面影響的活動、水污染排放、危險廢棄物和放射性廢棄物的佔比、違反聯合國全球契約原則及 OECD 跨國企業指引、缺乏監控遵循聯合國全球契約原則及 OECD 跨國企業指引之程序及合規機制、未經調整的性別薪酬差距、董事會性別多元化、投資於爭議性武器（人員殺傷性地雷、集束彈藥、化學武器及生物武器）； |
| 主權主要負面影響指標 (主權 PAI) | 溫室氣體密度及被投資國違反社會規範； |

2. 補充文件之修正

h) NB 新興市場股票基金之更新

考量到本投資組合所持有標的資產所上市、成交或交易之市場，請注意，本投資組合「營業日」之定義已更新為「於倫敦、紐約及香港之相關金融市場營業之日（週六或週日除外），除任何香港銀行之正常營業時間因熱帶氣旋警告信號（8 號或以上）、黑色暴雨警告信號或其他類似事件而縮短，且除董事另有決定者外，該日非為營業日」。

n) NB 美國小型企業基金之更新

本投資組合補充文件之「環境、社會及治理(ESG)」部分已更新，以納入在「環境、社會及治理(ESG)」一節內有關所應用的排除項目之更多資訊，以澄清本投資組合並不投資於自槍枝、菸草、賭博、成人娛樂以及煤炭之實務而產生有意義之獲利的發行人股票。

(餘略)

請注意，此次亦進行多項額外較小之修正，包括對部分投資組合之「投資方法」揭露之改進，對文件所為之一致、統一與說明之修改，及一些因時間發展所生之變更，而

在本通知中未特別提及。於本通知發布之日後，亦有可能對文件進行其他修正，以反映中央銀行在文件審查過程中之意見。

除本通知另有揭露以及為避免產生疑問外，上述的變動(a)不會對(i)投資組合的投資目標及政策；(ii)投資組合之營運及管理方式；(iii)投資組合的特徵及整體風險狀況產生重大影響；以及(b)不會增加投資組合及股東應付之費用。亦預期股東將不會因上述變動而受有損失。董事並對本通知所載資訊負責。部分當地語言翻譯版本得於經要求後提供。最後，因上開所述之變更所產生之費用，由投資組合各自負擔。

一旦經備查，經修訂之文件及重要投資人資訊文件得於任何交易日之一般營業時間內，於行政管理機構之註冊辦公室查閱，以及於投資經理機構之網站 www.nb.com 上取得。

如 台端對此事宜有任何疑問，請不吝聯繫 台端的銷售代表，或來信至 NBAAsiaClientServices@nb.com 或致電 +852 3664 8868 與路博邁的客服團隊聯絡。

誠摯地



董事
路博邁投資基金