

(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)

致股東通知書：

東方匯理基金

2026 年 8 月 6 日

盧森堡

(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)

目錄

1. 子基金名稱、目標、投資政策、管理流程、投資經理及 ESG 方法變更：東方匯理基金日本股票（在台未核備）	3
2. [與臺灣無關，略譯]	5
3. [與臺灣無關，略譯]	5
4. [與臺灣無關，略譯]	5
5. [與臺灣無關，略譯]	5
6. ESG 特徵變更：東方匯理基金美元短期債券(原名稱: 鋒裕匯理基金美元短期債券)(本基金之配 息來源可能為本金)	5
7. 多個子基金的投資經理變更（在台未核備）	5
8. [與臺灣無關，略譯]	5
9. [與臺灣無關，略譯]	5
10. [與臺灣無關，略譯]	5

(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)
(節譯文)

親愛的股東，

東方匯理基金之董事會（下稱「董事會」）謹致函通知您下列變更：

1. 子基金名稱、目標、投資政策、管理流程、投資經理及 ESG 方法變更：東方匯理基金日本股票（在台未核備）

自 2026 年 9 月 16 日起，子基金東方匯理基金日本股票（Amundi Funds Japan Equity Select，在台未核備）將更名為 Amundi Funds Japan Equity Growth。

同日，子基金將進行以下變更：

- 將投資於日本股票的最低承諾比例由淨資產的 51% 提高至 67%；
- 新增可投資於股權連結工具，最高可達淨資產的 15%；
- 反映揭露以提升透明度；
- 將預期偏離基準的程度由「重大」修訂為「實質」。

子基金目前的目標、投資政策、管理流程及投資經理為：

「目標

旨在於建議持有期間內提升您的投資價值。

投資

本子基金為依據揭露規則第 8 條推廣 ESG 特性的金融產品。

子基金主要投資於總部設於日本或大部分業務在日本的公司股票。

雖然投資經理旨在投資於 ESG 評等證券，但子基金的所有投資不一定皆有 ESG 評等，且此類投資不會超過子基金的 10%。

子基金可將最多 10% 的資產投資於其他可轉讓證券集合投資計劃及集合投資計劃。

指標

子基金以 Topix Net Total Return Index（「指標」）為參考，積極管理並力求在建議持有期間內（扣除適用費用後）超越基準表現。子基金主要暴露於指標的發行人，然而，子基金之管理具有裁量權，亦會投資於指標未包含的發行人。子基金監控與指標相關的風險暴露，但預期偏離指標的程度為重大。指標為廣泛市場指數，未依環境特性評估或包含其成分股，故不符合子基金所提倡的環境特性。

衍生性金融工具

子基金使用衍生性金融工具以降低各種風險、有效管理投資組合，並作為取得（多頭或空頭）各類資產、市場或其他投資機會（包括聚焦於股票的衍生性金融工具）之方式。

基本貨幣：日圓（JPY）

管理流程

投資經理採用基本面分析，旨在選擇資產負債表健康、投資資本報酬率具吸引力且具卓越成長潛力的公司股票。投資經理與這些公司的管理層互動，以改善資本配置及 ESG（環境、社會及治理）實務。

此外，子基金力求其投資組合的 ESG 分數高於指標。

在分析 ESG 分數時，子基金將指標中最低 20% ESG 評等證券排除後的基準 ESG 分數作為比較依據。

更多資訊請參閱「永續投資－分類規則」章節及子基金的 ESG/永續附錄。

投資經理

(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)
Amundi Japan。

技術與工具

有關子基金資產可能涉及證券融資交易及總報酬交換的最高及預期比例，請參閱「有關衍生性商品及技術」章節。」

子基金新的目標、投資政策、管理流程及投資經理為：

「目標

旨在於建議持有期間內（主要透過資本成長）提升您的投資價值。

指標

TOPIX Net Total Return Index。用於財務評估、超越基準及風險監控。

投資組合持股

子基金為積極管理，廣泛投資於日本股票。

子基金至少將 67% 的淨資產投資於總部設於日本或在日本有實質業務的公司股票。

子基金亦可投資於以下資產，最高比例為淨資產的：

- 股權連結工具：15%
- 可轉讓證券集合投資計劃/集合投資計劃：10%

子基金可由投資經理自行決定是否於投資組合層級避險貨幣風險。

衍生性商品與技術

子基金使用衍生工具以降低各種風險（避險）、更有效管理投資組合，並取得（多頭或空頭）各類資產、市場及其他投資機會。

子基金不打算使用證券融資交易及總報酬交換（詳見「有關衍生性商品及技術」章節）。

基本貨幣：日圓（JPY）

管理流程

策略

投資經理採用基本面分析，透過自下而上方法識別具卓越長期成長前景的公司。

子基金主要暴露於指標的發行人，但管理具有裁量權，亦會投資於指標未包含的發行人。子基金監控與指標的風險暴露，但預期偏離指標的程度為實質。

永續方法

子基金於投資流程中整合永續因子，並考量投資決策對永續因子的主要負面影響，詳見公開說明書「永續投資」章節。

鑒於子基金的投資重點，子基金投資經理未將分類規則所規定的環境永續經濟活動納入投資流程。因此，依分類規則規定，應注意子基金所投資標的未考量歐盟環境永續經濟活動標準。

投資經理

Resona Asset Management Co. Ltd。」

同日，子基金將不再依揭露規則第 8 條推廣環境及/或社會特性；但子基金將持續於投資流程中整合永續因子。故子基金將由揭露規則第 8 條重新分類為第 6 條。

此外，同日子基金投資經理將由 Amundi Japan 變更為 Resona Asset Management Co. Ltd。

最後，子基金「主要風險」章節將更新，以反映投資政策的變更。

(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)
敬請注意，子基金的其他特性，包括費用水平，將不受影響。

2. [與臺灣無關，略譯]

3. [與臺灣無關，略譯]

4. [與臺灣無關，略譯]

5. [與臺灣無關，略譯]

6. ESG 特徵變更：東方匯理基金美元短期債券(原名稱：鋒裕匯理基金美元短期債券)(**本基金之配息來源可能為本金**)

董事會希望提醒您注意子基金東方匯理基金美元短期債券(原名稱：鋒裕匯理基金美元短期債券)(**本基金之配息來源可能為本金**)，該基金透過追求高於投資範圍的 ESG 評分來推動環境及/或社會特徵。為了此項衡量，投資範圍將定義為：「ICE BofA 0-1 Year US Corporate Index」

此外，自 2026 年 9 月 7 日起，該子基金將不再承諾將其 ESG 標準應用於：

- 90%由已開發國家大型資本化公司發行的股票；投資等級信用評級的債務證券、貨幣市場工具；以及由已開發國家發行的主權債務；
- 75%由新興市場國家大型資本化公司發行的股票；任何國家中小型資本化公司發行的股票；高收益信用評級的債務證券及貨幣市場工具；以及由新興市場國家發行的主權債務。

子基金的 ESG 相關揭露將相應修訂。

7. 多個子基金的投資經理變更（在台未核備）

自 2026 年 9 月 7 日起，以下子基金將更換其相應的投資經理，詳情如下：

子基金	現任投資經理	新任投資經理
東方匯理基金亞洲聚 焦股票（在台未核 備）	Amundi (UK) Limited	Amundi Singapore Limited
東方匯理基金中國股 票（在台未核備）	Amundi (UK) Limited	Amundi Singapore Limited

8. [與臺灣無關，略譯]

9. [與臺灣無關，略譯]

10. [與臺灣無關，略譯]

如您不同意此等修訂之任何或全部部分，您得買回您的股份而毋須支付東方匯理基金公開說明書中所載之買回費。

(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)

最新版之東方匯理基金公開說明書及重要資訊文件，得向註冊辦公室免費索取。

如您需要任何進一步之資訊，請聯絡您的當地代表。

東方匯理基金之董事會

謹啓

(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)

聯絡資訊

東方匯理基金

註冊辦公室：5, allée Scheffer, L-2520 Luxembourg.

郵寄地址：BP 1104 – L-1011 Luxembourg.

電話：+352 26 86 80 01 – 傳真：+352 26 86 80 99

Société Anonyme R.C. Luxembourg B 68806