

# ESG 基金定期揭露資訊

2025年2月26日

本公司依金管會111年1月11日金管證投字第1100365536號函，揭露ESG相關主題之境外基金定期評估資訊。

## **基金名稱：M&G ESG巴黎協議全球永續股票基金**

(一)境外基金資產組成符合所訂ESG投資策略與篩選標準之實際投資比重：

截至2024年12月底，本基金97.9%的非現金資產符合所訂ESG投資策略與篩選標準。

(二)境外基金採用ESG篩選標準與績效指標 ( Benchmark ) 對成分證券篩選標準兩者間的差異：

本基金績效指標為MSCI全球淨回報指數(MSCI World Net Return Index)，並無設定專屬ESG績效指標，且本基金為主動管理型基金，主動投資比率(active share，用以衡量經理人真正主動程度的指標)為89.9%，並採用ESG篩選標準(對於透過低碳濃度或減少碳濃度，對巴黎協議長期全球暖化目標有貢獻的具永續性公司進行長期投資)。本基金持股與績效指標成分股之差異說明如下：

1. 本基金主要投資於以下產業：Financials (26.5%), Information technology (18.8%), Industrials (16.3%)，最大持股為Microsoft (7.7%)。
2. 績效指標投資於上述產業比重如下：Financials (16.0%), Information technology (26.2%), Industrials (10.6%)，Microsoft持股為(4.3%)。

(三)境外基金為達到永續投資重點和目標，所採取之盡職治理行動：

2023年，M&G股票團隊參與了1,770筆投資公司會議，其中561次是與英國公司管理層舉行的(包括417次與FTSE 350公司的會議)，1,177次是與國際公司的會議。此外，還舉行了10場IPO專場會議和22場其他會議，包括與私人公

司的會議。對於我們的固定收益團隊而言，隨著股票和固定收益領域新 RMS（研究管理系統）的引入，今後我們將能夠更好地追蹤與發行人的會議，包括 ESG 互動。管理和永續性團隊參加了上述 224 次會議，其中包括與 FTSE 350 公司舉行的 56 次會議和與國際公司的 126 次會議，詳情請見 M&G 盡職治理報告 (Stewardship Report 2023)，網址如下。

<https://www.mandg.com/~ /media/Files/M/MandG-Plc/documents/mandg-investments/2024/mg-investments-annual-stewardship-report-2023.pdf>

# ESG 基金定期揭露資訊

2025年2月26日

本公司依金管會111年1月11日金管證投字第1100365536號函，揭露ESG相關主題之境外基金定期評估資訊。

## **基金名稱：M&G ESG巴黎協議泛歐永續股票基金**

(一)境外基金資產組成符合所訂ESG投資策略與篩選標準之實際投資比重：

截至2024年12月底，本基金96.2%的非現金資產符合所訂ESG投資策略與篩選標準。

(二)境外基金採用ESG篩選標準與績效指標 ( Benchmark ) 對成分證券篩選標準兩者間的差異：

本基金績效指標為MSCI歐洲淨回報指數 (MSCI Europe Net Return並無設定專屬ESG績效指標，且本基金為主動管理型基金，主動投資比率(active share，用以衡量經理人真正主動程度的指標為83.7%，並採用ESG篩選標準(對於透過低碳濃度或減少碳濃度，對巴黎協議長期全球暖化目標有貢獻的具永續性公司進行長期投資)。本基金持股與績效指標成分股之差異說明如下：

1. 本基金主要投資於以下產業Industrials (25.8%), Financials (15.1%), Consumer Staples (12.1%)，最大持股為Schneider Electric (4.9%)。
2. 績效指標投資於上述產業比重如下Industrials (17.5%), Financials (20.3%), Consumer Staples (10.5%)，最大持股為Schneider Electric (1.3%)。

(三)境外基金為達到永續投資重點和目標，所採取之盡職治理行動：

2023年，M&G股票團隊參與了1,770筆投資公司會議，其中561次是與英國公司管理層舉行的 ( 包括417次與FTSE 350公司的會議 )，1,177次是與國際公司的會議。此外，還舉行了10場IPO專場會議和22場其他會議，包括與私人公司

的會議。對於我們的固定收益團隊而言，隨著股票和固定收益領域新RMS（研究管理系統）的引入，今後我們將能夠更好地追蹤與發行人的會議，包括ESG互動。管理和永續性團隊參加了上述224次會議，其中包括與FTSE 350公司舉行的56次會議和與國際公司的126次會議，詳情請見M&G盡職治理報告 (Stewardship Report 2023)，網址如下。

<https://www.mandg.com/~ /media/Files/M/MandG-Plc/documents/mandg-investments/2024/mg-investments-annual-stewardship-report-2023.pdf>