

## ESG 相關主題境外基金定期評估資訊：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

**97.2% (截至 2023 年 12 月 31 日)**

(二)如有設定績效參考指標，應比較境外基金採用 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 **89.5%**，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 (21.7%)**, **Information technology (19.3%)**, **Industrials (15.8%)**，最大持股為 **Microsoft (7.8%)**。
2. 績效指標投資於上述產業比重如下：**Financials (15.1%)**, **Information technology (23.0%)**, **Industrials (11.1%)**，**Microsoft 持股為(4.4%)**。

(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(如:與被投資公司經營階層互動、參與股東會及行使投票權等紀錄等)

M&G 股票團隊於 2022 年參與 1478 場公司會議，包括 527 場與英國公司的會議（含 377 場與羅素 350 指數公司之會議）及 940 場國際公司會議，並參與 11 場 IPO 相關會議。M&G 固定收益團隊之管理與永續發展團隊於 2022 年參與 236 場公司會議，包括 75 場與羅素 350 指數公司之會議，及 106 場國際公司會議。M&G 持續開發新系統並與外部供應商合作，以更有效地追蹤與發行人的會議，包含 ESG 互動，並尋求公司行為的改變或資訊揭露的改善。M&G 於 2022 年與 134 間公司進行 197 次 ESG 參與活動。詳情請見附件 Stewardship Report 2022。