M&G ESG巴黎協議全球永續股票基金
（本基金配息來源可能為本金）
投資人須知【第一部分：基金專屬資訊】

刊印日期：2024年1月31日

(一) 投資人申購前應詳閱投資人須知（包括第一部分及第二部分）與基金公開說明書中譯本。

(二) 境外基金係依外國法令募集與發行，其公開說明書、財務報告、年報及績效等相關事項，均係依該外國法令規定辦理，投資人應自行了解判斷。

(三) 本基金屬環境、社會及治理(ESG)相關主題基金，依金融監督管理委員會111年1月11日金管證投字第1100365536號令規定於投資人須知載明相關資訊，重要ESG發行資訊相關說明請詳第二部分：一般資訊第47頁~第57頁，定期評估資訊將於公司網站(https://www.eastspring.com.tw/sustainability/esg-products)公告。

壹、基本資料

基金中英文名稱	M&G ESG巴黎協議全球永續股票基金（**本基金配息來源可能為本金**） M&G (Lux) Global Sustain Paris Aligned Fund	**成立日期**	2018年11月9日（由原成立於1967年12月19日之瀚亞投資－M&G全球精選股票基金於2018年11月9日移轉併入本基金）
基金發行機構	M&G (Lux)投資基金(1)	**基金型態**	開放式公司型
基金註冊地	盧森堡	**基金種類**	股票型
基金管理機構	M&G Luxembourg S.A.	**國內銷售基金級別**	A（美元）、A（美元年配）
基金管理機構註冊地	盧森堡	**計價幣別**	美元
總代理人	瀚亞證券投資信託股份有限公司	**基金規模**	441.74 百萬美元 截至2023年12月31日
基金保管機構	State Street Bank International GmbH, Luxembourg Branch	**國人投資比重**	0.40% 截至2023年12月31日
基金總分銷機構	M&G Luxembourg S.A.	**其他相關機構**	無
收益分配	A（美元年配）	**基金保證機構**	無；本基金非保證型基金
績效指標 benchmark	MSCI World Net Return Index	**保證相關重要資訊**	無；本基金非保證型基金

貳、基金投資標的與策略（投資人可於公開說明書中譯本閱讀詳細之相關資訊）

一、投資標的：

本基金投資設立於任何國家（包含新興市場）之各產業及各市值規模具永續發展性公司之股權證券至少達其資產淨值之百分之八十。本基金通常持有少於 40 家公司。本基金投資符合 ESG 與永續經營標準之有價證券。

以下為本基金不得直接投資之種類：

- 因規範被排除之樣態：經評估有違反有關人權、勞工權益、環境、反貪污的普遍接受標準之投資
- 因產業類別或價值排除之樣態：與破壞人類健康、社會福祉、環境之企業活動有關或不符合產業或價值標準之投資。
- 其他被排除之樣態：其他經估為違反 ESG 及永續經營標準之投資。

本基金亦間接透過基金投資(例如 UCITS 或其他 UCI 包含 M&G 管理的基金)，也可能投資於可轉換證券像是短天期債券和貨幣市場證券作為流動性、現金及約當現金的管理。本基金得運用衍生性工具以達到避險及有效投資組合管理等目的。

二、投資策略：

- 本基金的目標係提供於任五年期間內較全球股票市場為高之總報酬（結合資本增長及收益），同時投資於對巴黎氣候協定改變目標有貢獻之公司。

參、投資本基金之主要風險（投資人可於公開說明書中譯本閱讀詳細之相關風險說明）

一、 因本基金主要投資於全球證券交易所掛牌之上市或將上市之股票型證券，故而易有「一般風險」及「匯率變動之風險」，進而影響本基金之投資報酬。

二、 如果發生系統性風險，投資人可能面臨股票價格大幅下跌風險，最大可能損失包含 1)基金所持有股票的跌價部分、2)基金所持有一定比重之非美國當地貨幣計價的股票，非美國貨幣兌美元跌價的部分。

三、 ESG 投資相關風險：(1)永續性風險：永續性風險即為環境風險、社會風險或治理風險，如果發生該等風險，可能會對投資價值和/或該資產的報酬造成實際或潛在的重大負面影響。(2)ESG 數據風險：來自第三方數據供應商之 ESG 資訊可能不完整、不準確或不可用，致投資經理人可能會錯誤地評估證券或發行人，進而導致在基金投資組合中錯誤地包含或排除若干證券。ESG 相關主題基金之風險描述，請詳第二部分：一般資訊 第 50~52 頁。

四、 本境外基金係以外幣計價，投資人須承擔取得收益分配或買回價金時轉換回新臺幣可能產生之匯率風險。若轉換當時之新臺幣兌換外幣匯率相較於原始投資日之匯率升值時，投資人將承受匯兌損失。

五、 本文提及之經濟走勢預測不必然代表本基金之績效，此外，匯率走勢亦可能影響所投資之海外資產而使資產價值變動。本基金投資風險請詳閱基金公開說明書中譯本「風險因素」乙節與本基金專章。

六、 本基金無受存款保險、保險安定基金或其他相關保障機制之保障。

七、 本基金風險報酬等級係計算過去 5 年基金淨值波動度，以標準差區間予以分類等級，並與同類型基金比較，另參酌中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會所制定之基金風險報酬等級分類標準，決定風險報酬等級為 RR3。以上評估係考量基金主要投資市場、策略，亦考量該基金註冊地採用之 SRRI。惟此等級分類係基於一般市場狀況反映市場價格波動風險，無法涵蓋所有風險（如：基金計價幣別匯率風險、投資標的產業風險、信用風險、利率風險、流動性風險等），不宜作為投資唯一依據，投資人應充分評估基金的投資風險，相關資料(如年化標準差、Alpha、Beta 及 Sharp 值等)可至中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會網站之「基金績效及評估指標查詢專區(https://www.sitca.org.tw/index_pc.aspx)查詢。

肆、本基金適合之投資人屬性分析

一、考量不同銷售機構辦理客戶基金適合度之評估要素或準則不同，因本基金為投資於全球之股票型基金，係屬「全球一般型（已開發市場）」類型。

二、經本公司定期執行之 KYP 風險綜合評估結果，判定本子基金適合為可承擔全球成熟國家股市波動的穩健型投資人，其希望投資於股票投資組合，並於認知到伴隨而來之價格波動的同時，達成合理的投資收益與高資本利得。

伍、基金運用狀況

一、基金淨資產組成：

1.依投資類別：

投資產業	占基金淨資產價值比重
金融	21.7%
資訊科技	19.3%
工業	15.8%
醫療保健	15.0%
民生必需品消費	6.6%
通訊服務	6.4%
景氣循環性消費	5.5%
原物料	5.1%
其他	1.8%
現金及約當現金	2.8%

資料來源：M&G，截至 2023 年 12 月 31 日

2.依投資國家或區域：

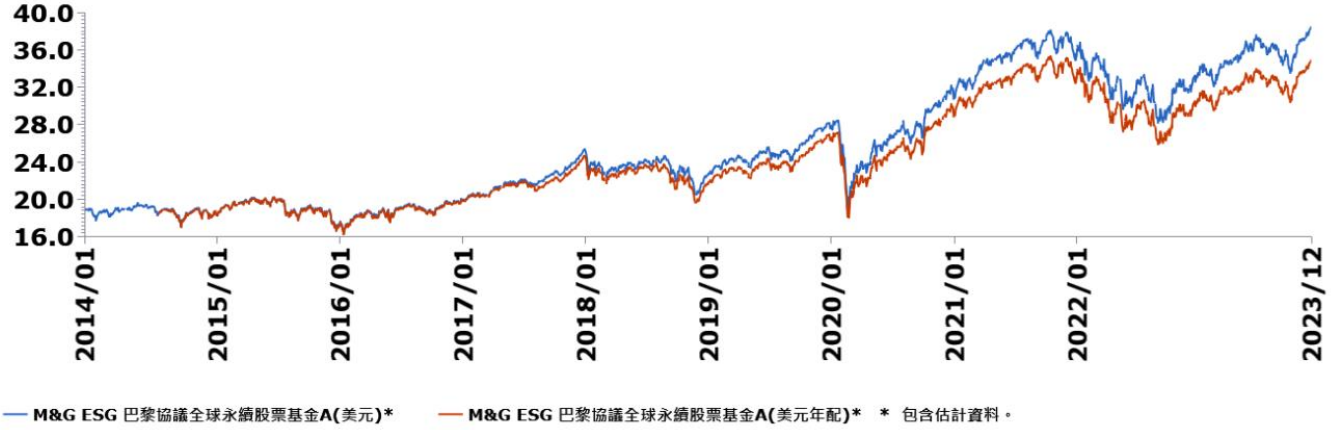
國家/區域	比重
美國	65.8%
英國	9.9%
丹麥	9.3%
日本	3.3%
印度	3.0%
瑞士	2.9%
荷蘭	1.7%
中國	1.4%
其他	0.0%
現金及約當現金	2.8%

資料來源：M&G，截至 2023 年 12 月 31 日

3.依投資標的信評：N/A

二、最近十年度基金淨值走勢圖：（僅列示主要銷售級別，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）

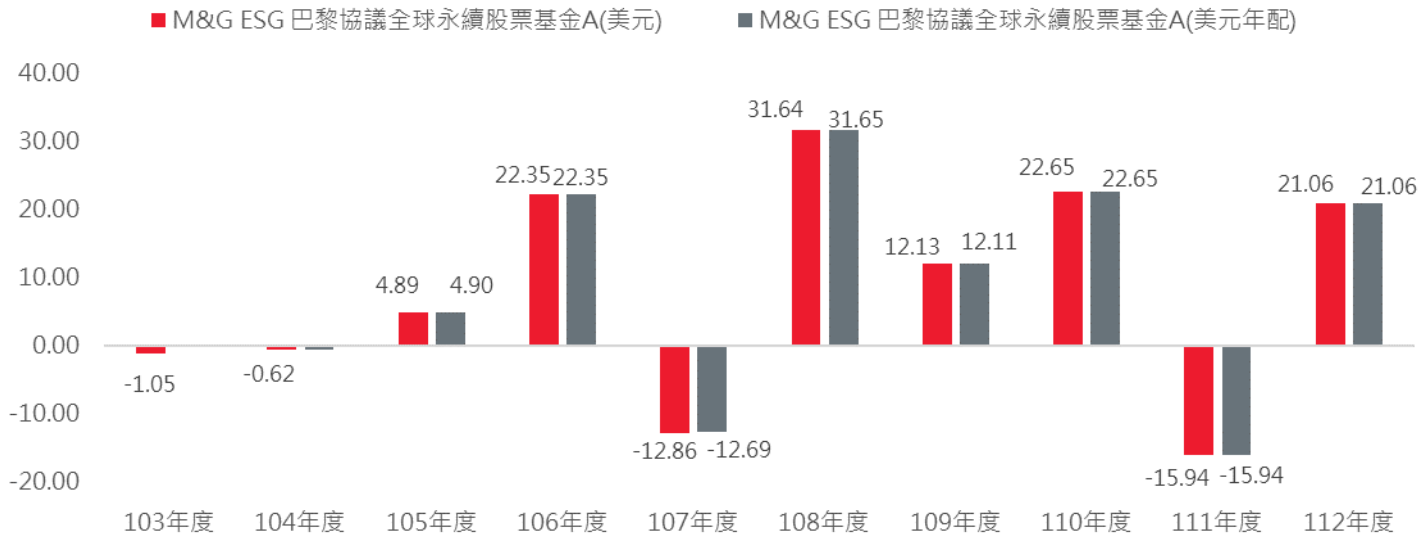
A(美元)/A(美元年配)



資料來源：Lipper，截至 2023 年 12 月 31 日

三、最近十年度各年度基金報酬率：（僅列示主要銷售級別，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）

A(美元)/A(美元年配)



註：　　資料來源：Lipper

1.年度基金報酬率：指本基金淨資產價值，以 1~12 月完整曆年期間計算，加計收益分配後之累計報酬率。

2.收益分配均假設再投資於本基金。

四、基金累計報酬率：（僅列示主要銷售級別，投資人得向總代理人要求提供未揭示之在臺銷售級別資訊）

資料日期：2023 年 12 月 31 日

期間	最近三個月	最近六個月	最近一年	最近三年	最近五年	最近十年	基金成立日起算至資料日期日止(%)
A(美元)	9.39	5.74	21.06	24.81	84.23	102.60	285.97
A(美元年配)	9.39	5.74	21.06	24.81	84.22	N/A	108.73

註：　　資料來源：Lipper

1. 累計報酬率：指至資料日期日止，本基金淨資產價值最近三個月、六個月、一年、三年、五年、十年及自基金成立日起算，加計收益分配之累計報酬率。本基金(A Share)成立日期為 2008/12/19；本基金 A(美元年配)成立日期為 2014/8/8

2. 收益分配均假設再投資於本基金。

五、最近十年度各年度每受益權單位收益分配之金額/幣別：

收益分配金額(單位：元/每受益權單位)

年度	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
A(美元年配)	N/A	6.92	4.88	37.39	35.99	14.01	35.32	28.38	31.75	39.58

六、最近五年度各年度基金之費用率：

年度	2019	2020	2021	2022	2023
A(美元)	2.02%	1.96%	1.97%	1.96%	1.98%
A(美元年配)	2.02%	1.96%	1.97%	1.96%	1.98%

註：費用率：指由基金資產負擔之費用占平均基金淨資產價值之比率。（如：經理費、保管費）

七、基金前十大投資標的及占基金淨資產價值之比率：

	投資標的名稱	比重%
1	Microsoft	7.7%
2	Unitedhealth Group	5.7%
3	Novo Nordisk	5.5%
4	Alphabet	5.0%
5	Schneider Electric	4.8%
6	Manhattan Associates	4.0%
7	Adobe	3.9%
8	Visa	3.7%
9	WH Smith	3.3%
10	American Express	3.3%

資料來源：M&G，截至 2023 年 12 月 31 日

陸、投資人應負擔費用之項目及其計算方式

項目	計算方式或金額
經理費	每年基金淨資產價值之 1.75%
保管費	最高不超過每年基金淨資產價值之 0.00005%至 0.40%（含存託機構費用），另有保管交易費每筆 5 歐元至 100 歐元不等，依交易種類與涉及國家而定
申購手續費	最高不超過 4%，實際費率由總代理人在該適用範圍內決定
買回費	無買回費用
轉換費	最高不超過待轉換股份價值的 1%
短線交易買回費用	子基金並非為短線交易之投資人所設計
反稀釋費用	無
行政費用	每年基金淨資產價值之 0.15%
其他費用（如買回收件手續費、分銷費用、召開受益人會議或股東會費用、績效費）	請參考基金公開說明書中譯本「費用及支出」乙節

柒、受益人應負擔租稅之項目及其計算

一、中華民國境內稅負：

（一）投資人取得境外基金之收益分配、及申請買回/轉讓受益憑證之所得屬海外所得，投資人應檢視是否應依所得基本稅額條例第12條規定課徵基本稅額（又稱最低稅負制）。

（二）投資人申請買回/轉讓受益憑證、或於境外基金解散時，無須繳納證券交易稅。

二、境外稅負：各國稅法規章均持續異動，並可能具有追溯力，投資人應參見基金公開說明書中譯本「稅賦」乙節以瞭解相關稅賦規範。

捌、基金淨資產價值之公告時間及公告方式

一、公告時間：總代理人應於每營業日公告本基金之單位淨資產價值。

二、公告方式：於總代理人瀚亞證券投資信託股份有限公司網站（http://www.eastspring.com.tw）或境外基金資訊觀測站（http://www.fundclear.com.tw）公告。

玖、公開說明書中譯本之取得及境外基金相關資訊網址

一、總代理人、銷售機構及參與證券商募集及銷售境外基金時，應交付本投資人須知及公開說明書中譯本予投資人；但境外指數股票型基金（境外ETF）於證券交易市場進行交易者，不在此限。

二、投資人可於境外基金資訊觀測站（http://www.fundclear.com.tw）查詢有關境外基金之淨值、基金基本資料、財務報告、公開說明書、投資人須知、公告訊息、銷售機構及境外基金相關資訊。

拾、其他

一、 本投資人須知之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由總代理人及負責人依法負責。

二、 本基金採用『公平價格調整』及『反稀釋』機制，相關說明請詳第二部分：一般資訊第 46 頁至第 47 頁。**本基金採反稀釋機制（擺動定價機制）調整基金淨值，該淨值適用於所有當日申購之投資者，不論投資人申贖金額多寡，均會以調整後淨值計算。**

三、 總代理人瀚亞證券投資信託股份有限公司服務專線：(02)8758-6699 或免付費專線：0800-068-080。

四、 最新盡職治理參與情形可參閱公司之網站連結：https://www.eastspring.com.tw/about-us/responsibleinvestment。

五、 總代理人應備有支付基金應負擔費用之相關資料，投資人可於瀚亞證券投資信託股份有限公司網站（http://www.eastspring.com.tw）查詢。

六、 本基金配息組成項目，包括近 12 個月內由本金支付配息之相關資料，可於瀚亞證券投資信託股份有限公司網站（http://www.eastspring.com.tw）查詢。

投資警語：

一、本基金經金融監督管理委員會核准或同意生效，惟不表示本基金絕無風險。

二、境外基金管理機構以往之績效不保證基金之最低收益；投資人申購前應詳閱基金公開說明書。

三、基金的配息可能由基金的收益或本金中支付。任何涉及由本金支出的部份，可能導致原始投資金額減損。本基金進行配息前未先扣除應負擔之相關費用。