



## ESG 主題基金定期揭露資訊 (含最新盡職治理參與情形)

### 基金名稱：美盛美國永續發展基金

(一) 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 38-47 頁，定期評估資訊則於本公司官方網站公告。

(二) 依上揭令規定，本公司於官方網站向投資者揭露之定期評估資訊如下：

#### 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：

1. 投資經理團隊的 ESG 永續領導企業篩選標準適用於本基金 100% 的投資組合。
2. 為達到較高 ESG 評級水準，投資經理團隊的投資組合建構過程限制本基金於可投資範疇內排除至少 20% 在 ESG 方面表現最差的企業，且套用(五)排除政策。
3. 截至 2024/09/30，投資組合有超過 90% 以上的企業符合投資經理團隊定義之永續領導企業，即評等為 AAA 或 AA。

#### 二、 如有設定績效參考指標，應比較基金採用 ESG 篩選標準與績效指標(Benchmark)對成分股篩選標準兩者的差異：

1. 本基金無設定 ESG 績效指標，以羅素 3000 指數(Russell 3000 Index)作為財務績效參考指標。
2. 羅素 3000 指數成分股作為初始投資範圍，並以其作為績效表現的參考指標，藉此衡量基金的財務表現及永續表現是否優於基金整體的投資範圍，而非一開始即設定某一已由外部第三方機構篩選過成分股後的 ESG 指數作為基金的投資範圍與績效表現的參考指標，所以本基金並無設定 ESG 指數作為基金的績效參考指標。
3. 羅素 3000 指數是以加權平均法編制的股票市場指數，旨在於成為整個美國股票市場的基準指標，其涵蓋了美國市值前 3000 家上市公司，約占美國可供投資股票市場的 98%(截至 2024 年 9 月 30 日)。該指數於 1984 年 1 月 1 日推出，由倫敦證券交易所集團旗下的子公司富時羅素(FTSE Russell)維護。

#### 三、 境外基金為達到永續投資重點和目標，而採取盡職治理行動(例如：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)：

在投票代理方面，投資經理團隊遵循一般受託原則。投資經理團隊的目標是謹慎行事，完全以其所管理帳戶受益人的最佳利益為出發點。投資經理團隊會考慮所有可能影響投資價值的因素，並將以其認為與股東價值最大化一致的方式代理投票。投資經理團隊的 100% 代理投票記錄反映了提倡永續商業實踐的承諾。2023 年，投資經理團隊持股的公司共有 550 份股東提案，涵蓋了廣泛的 ESG 議題，其中與環境(E)相關佔 20%，社會(S)相關佔 39%，公司治理(G)相關佔 41%，最常見的與環境或社會相關的股東提案議題是氣候變化，其次是政治活動。

#### 【投資警語】

本境外基金經金融監督管理委員會核准或申報生效在國內募集及銷售，惟不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責本基金之盈虧，亦不保證最低之收益，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。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。【富蘭克林證券投顧獨立經營管理】投資基金所應承擔之相關風險及應負擔之費用(含分銷費用)已揭露於基金公開說明書及投資人須知中，投資人可至境外基金資訊觀測站(<http://www.fundclear.com.tw>)下載，或逕向本公司網站(<http://www.Franklin.com.tw>)查閱。

本基金投資策略的主要風險包括：

- 股票風險：投資於股票證券提供巨大的資本增值潛力。但該類投資也涉及風險，包括發行機構、產業、市場與整體經濟有關之風險。其中一個或多個領域有負面發展或可能的負面發展，都可能使基金擁有的股票證券價值大幅下跌。
- ESG 風險：基金遵循 ESG 投資策略時，可能對基金可取得之投資機會數量有所限制，因此，基金可能比未遵循 ESG 策略之表現更差。投資經理人或次投資經理人基於其評估決定發行機構是否符合 ESG 標準，評估包括主觀要素並基於投資經理人或次投資經理人可得資訊為之。投資人可能不同意該等評估。
- 集中風險：基金可能集中投資於特定國家或區域發行機構發行之有價證券。該資產集中可能增加波動之可能性及造成損失之風險。
- 保管與結算風險：由於基金可能投資於保管及/或結算系統發展不完全的市場，在某些情況當必須用到次保管機構時，在該類市場交易以及託付給次保管機構之基金資產可能因為存託機構不須負責，而露於風險之中。
- 永續性風險：永續性風險之評價於一定程度上屬於主觀，且不保證基金之投資均將反映任何特定投資人對永續性投資之信念或價值。永續性風險能導致投資標的之財務狀況、獲利能力或聲譽顯著惡化，進而可能嚴重影響其市場價格或流動性。
- 永續發展風險是指環境、社會或公司治理事件或情況，如果發生，可能會潛在或實際上對基金投資的價值造成重大的負面影響。永續發展風險既可以代表其自身的風險，也可以對其他風險產生影響，並且可能促成對諸如市場風險、運營風險、流動性風險或是交易對手風險的重大影響。永續發展風險可能導致投資標的的財務狀況、獲利能力或聲譽顯著惡化，進而可能嚴重影響其市場價格或流動性。有關基金之 ESG 資訊，投資人應於申購前詳閱基金公開說明書或投資人須知所載之基金所有特色或目標等資訊，投資人可至本公司網站(<https://www.franklin.com.tw/Regulations/esg.html>)「ESG 基金專區」，或至基金資訊觀測站(<http://www.fundclear.com.tw>)「ESG 基金專區」查閱。重要 ESG 發行資訊相關說明，請詳本基金投資人須知第二部分之一般資訊，定期評估資訊(含最新盡職治理參與情形)將於本公司網站(<https://www.franklin.com.tw/Regulations/esg.html>)公告。

本基金所投資標的發生上開風險時，本基金之淨資產價值可能因市場因素而產生較大波動，當基金淨值突然大幅滑落時，則變現或贖回所發生的虧損有可能很高(包含投資的所有損失)，爰不適合無法承擔相關風險的投資人。

境外基金係以外幣計價，基金持有之證券可能用不同於基金的基本計價幣別來計價，匯率變動會影響基金股份的價值，也會影響配息的價值、基金所賺取利息及基金所實現的利得與虧損，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。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。

本公司所提供之資訊，僅供接收人之參考用途。本公司當盡力提供正確之資訊，所載資料均來自或本諸我們相信可靠之來源，但對其完整性、即時性和正確性不做任何擔保，如有錯漏或疏忽，本公司或關係企業與其任何董事或受僱人，並不負任何法律責任。任何人因信賴此等資料而做出或改變投資決策，須自行承擔結果。主管機關核准之營業執照字號：101 年金管投顧新字第 025 號 台北市忠孝東路四段 87 號 8 樓 電話：〔02〕2781-0088 傳真：〔02〕2781-7788 <http://www.Franklin.com.tw>