

聯博 ESG 基金定期揭露事項

一、 本公司共有「聯博-永續主題基金(基金之配息來源可能為本金)」、「聯博-美國永續主題基金」、「聯博-永續歐元非投資等級債券基金(基金之配息來源可能為本金)」及「聯博-全球永續多元資產基金」(下稱「ESG基金」)共四檔屬於環境、社會及治理相關主題之基金。

二、 以下依據中華民國111年1月11日金管證投字第1100365536號函辦理定期揭露事項：

(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：

基金名稱	基金規模	投資於ESG標的佔基金規模比率
聯博-永續主題基金(基金之配息來源可能為本金)	\$3,073.98百萬美元	100%
聯博-美國永續主題基金	\$1,138.85百萬美元	98%
聯博-永續歐元非投資等級債券基金(基金之配息來源可能為本金)	€276.94百萬歐元	97%
聯博-全球永續多元資產基金	€130.14百萬歐元	95%

資料來源：聯博投信(截至2023年12月31日)

(二) 本公司總代理之ESG基金目前均未使用指定之參考指標衡量永續性或決定永續投資。

(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)：

1. 有關各ESG基金於2023年參與之盡職治理行動，簡要摘述如下：

基金名稱	盡職治理行動之說明
<p>聯博-永續主題基金 (基金之配息來源可能為本金)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本基金於2023年參與了62家公司共計122場與公司管理層之議合會議，其中有62場議案是討論有關環境保護 (Environmental) 議題，82場討論有關社會責任 (Social) 議題，以及68場討論了關於公司治理 (Governance) 議題*。碳排放是最常被討論的「環境保護」議題，人力資源發展是最頻繁被討論的「社會責任」議題，而有關薪資獎酬則是被討論最多的「公司治理」議題。 *環境保護、社會責任、公司治理各類議題討論的場次加總與總場次不一樣，因同一場次中可能包括兩種以上之議案討論。 • 本基金於2023年共計參與680項股東會投票。其中，在601 (88%) 項的議案中投下贊成票，而在43 (6%) 項的議案中投下反對票。
<p>聯博-美國永續主題基金</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本基金於2023年參與了47家公司共計94場與公司管理層之議合會議，其中有40場議案是討論有關環境保護 (Environmental) 議題，63場討論有關社會責任 (Social) 議題，以及61場討論了關於公司治理 (Governance) 議題*。碳排放是最常被討論的「環境保護」議題，人力資源發展是最頻繁被討論的「社會責任」議題，而有關薪資獎酬則是被討論最多的「公司治理」議題。 *環境保護、社會責任、公司治理各類議題討論的場次加總與總場次不一樣，因同一場次中可能包括兩種以上之議案討論。 • 本基金於2023年共計參與801項股東會投票。其中，在714 (89%) 項的議案中投下贊成票，而在40 (5%) 項的議案中投下反對票。
<p>聯博-永續歐元非投資等級債券基金 (基金之配息來源可能為本金)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本基金於2023年參與了32家債券發行人共計47場議合會議，其中有33場議案是討論有關環境保護 (Environmental) 議題，19場討論有關社會責任 (Social) 議題，以及17場討論了關於公司治理 (Governance) 議題*。碳排放是最常被討論的「環境保護」議題，多元化與包容性是最頻繁被討論的「社會責任」議題，而有關董事會獨立性則是被討論最多的「公司治理」議題。 *環境保護、社會責任、公司治理各類議題討論的場次加總與總場次不一樣，因同一場次中可能包括兩種以上之議案討論。
<p>聯博-全球永續多元資產基金</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 本基金於2023年參與了159家公司共計273場與公司管理層之議合會議，其中有145 場議案是討論有關環境保護 (Environmental) 議題，177場討論有關社會責任 (Social) 議題，以及132場討論了關於公司治理 (Governance) 議題*。碳排放是最常被討論的「環境保護」議題，人力資源發展

	<p>是最頻繁被討論的「社會責任」議題，而有關薪資獎酬則是被討論最多的「公司治理」議題。</p> <p>*環境保護、社會責任、公司治理各類議題討論的場次加總與總場次不一樣，因同一場次中可能包括兩種以上之議案討論。</p> <ul style="list-style-type: none">• 本基金於2023年共計參與1975項股東會投票。其中，在1692(86%) 項的議案中投下贊成票，而在149 (8%) 項的議案中投下反對票。
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(四) 另有關聯博集團完整之盡職治理報告中文版，可參考聯博投信網站如下：
<https://www.abfunds.com.tw/zh-tw/esg/esg-funds.html>

聯博投信獨立經營管理。聯博境外基金在台灣之總代理為聯博證券投資信託股份有限公司。
聯博證券投資信託股份有限公司，台北市110信義路五段7號81樓及81樓之1，02-8758-3888。

所列之境外基金經金管會核准或同意生效，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基金公開說明書。有關基金應負擔之費用（含分銷費用）及投資風險等已揭露於基金公開說明書及投資人須知，投資人可至境外基金資訊觀測站 www.fundclear.com.tw 或聯博網站 www.abfunds.com.tw 查詢，或請聯絡您的理財專員，亦可洽聯博投信索取。本基金於期滿即信託契約終止，經理公司將根據屆時淨資產價值進行償付，本基金非定存之替代品，亦不保證收益分配金額與本金之全額返還。在無違約及其他特殊情況下，本基金具有持有債券至到期日返還本金之特性。惟投資組合可能因債券領息、債券到期、發行人提前贖回、債信變化、投資人贖回等狀況，使投資組合產生變化而帶來一定程度之不確定性，致使本金返還受到影響。另，配息級別投資人亦可能因參與配息，而影響其在基金到期日的本金返還。根據本基金信託契約，基金自成立日起九十日後可受理贖回，但若於本基金四年期滿前贖回，將收取提前贖回費用 2% 並歸入基金資產。本基金為美元計價類型，如投資人以非本基金計價幣別之貨幣換匯後申購本基金者，須自行承擔匯率變動之風險。基金配息率不代表基金報酬率，且過去配息率不代表未來配息率；基金淨值可能因市場因素而上下波動。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。投資人於申購時應謹慎考量。配息可能涉及本金之個別基金最近 12 個月內配息組成相關資料已揭露於聯博投信網站。投資人投資以非投資等級債券為訴求之基金不宜占其投資組合過高之比重。由於非投資等級債券之信用評等未達投資等級或未經驗信用評等，且對利率變動的敏感度甚高，故基金可能會因利率上升、市場流動性下降、或債券發行機構違約不支付本金、利息或破產而蒙受虧損。若基金非投資等級債券佔顯著比重者，適合「能承受較高風險之非保守型」投資人美國 144A 債券屬私募性質，較可能發生流動性不足，財務訊息揭露不完整或因價格不透明導致波動性較大之風險。本基金不適合無法承擔相關風險之投資人，投資人宜斟酌個人風險承擔能力及資金可運用期間之長短後投資。基金投資於以外幣計價之有價證券，匯率變動可能影響其淨值。依金管會之規定，目前境外基金直接投資大陸地區證券市場之有價證券以掛牌上市有價證券及銀行間債券市場為限，且投資總金額不得超過本基金淨資產價值之百分之二十，投資香港地區之紅籌股及 H 股則無限制。但若該年度獲得境外基金深耕計畫豁免者不在此限，比例可達百分之四十。另投資人亦須留意中國市場特定政治、外匯、經濟與市場等投資風險。境外基金設有「擺動定價政策」，擺動定價政策之目的是藉由避免或減少因某一營業日大量淨流入或淨流出而對子基金受益憑證價值產生績效稀釋效果，以保護基金之現有投資人。投資人於申購前應詳閱公開說明書與投資人須知。本文提及之經濟走勢預測不必然代表本基金之績效，本基金投資風險請詳閱基金公開說明書。投資於新興市場國家之風險一般較成熟市場高，也可能因匯率變動、流動性或政治經濟等不確定因素，而導致投資組合淨值波動加劇。本文件反映聯博於編製日之觀點，其資料則來自於聯博認為可靠之來源。聯博對資料之正確性不為任何陳述或保證，亦不保證資料提及之任何估計、預測或意見將會實現。投資人不應以此作為投資決策依據或投資建議。本文件資料僅供說明參考之用。本基金屬環境、社會及治理(ESG)相關主題基金。本基金具有永續性風險，而永續性風險係指環境、社會或治理事件或情況，當發生時，可能對投資價值產生潛在或實際之重大負面影響。永續性風險既可代表其自身風險，或對其他風險產生影響，且可能對如市場風險、作業風險、流動性風險或交易對手風險等風險造成重大影響。通常，一資產發生永續性風險時，其價值可能減損，進而對相關基金資產淨值產生影響，影響投資者長期經風險調整後收益。重要 ESG 發行資訊、基金所有特色或目標相關說明請詳投資人須知第二部分之一般資訊，定期評估資訊將於公司網站專區公告 (<https://www.abfunds.com.tw/apac/tw/service.htm?tab=esg>)。投資人申購本基金係持有基金受益憑證，而非本文提及之投資資產或標的。投資人應留意衍生性工具/證券相關商品等槓桿投資策略所可能產生之投資風險(詳見公開說明書或投資人須知)。聯博-永續歐元非投資等級債券基金(基金之配息來源可能為本金)自 2022/9/30 更名，原名為聯博-歐元非投資等級債券基金；2022/5/4 前原名為聯博-歐元高收益債券基金；詳細內容請參考基金公開說明書及投資人須知。

[A|B] 是聯博集團之服務標誌，AllianceBernstein®為聯博集團所有且經允許使用之註冊商標。©2023 AllianceBernstein L.P.