



HSBC
Asset Management

滙豐證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 115 年 2 月 26 日

主旨：公告本公司總代理境外環境、社會與治理(ESG)相關主題基金之資訊揭露。

說明：

一、公告本公司總代理境外屬於環境、社會及治理(ESG)相關主題基金之資訊揭露：

滙豐環球投資基金-氣候轉型環球企業債(原名稱: 滙豐環球投資基金 - 環球低碳債券) Global Investment Funds – Global Corporate Bond Climate Transition

➤ **ESG投資策略：**

本子基金旨在提供長期總報酬，同時在發行人層面促進氣候轉型作為其SFDR第8條界定的ESG特性。本子基金旨在透過投資組合層面取得相比ICE 全球企業氣候轉型指數（美元避險（ICE Global Aggregate Corporate Diversified Climate Transition Index Hedged USD）（「參考基準」）在氣候轉型方面處於較低清晰可衡量路徑的發行人發行的公司債組合來實現發行人層面的目標，並透過尋求加權平均值碳強度更低的碳強度（按本子基金的投資的碳強度的加權平均值計算），達致此目標。

本子基金（通常佔其至少80%的淨資產）投資於投資級別及非投資級別固定收益及其他相近類型證券，投資於已發展市場及新興市場。投資以已成熟市場及新興市場的貨幣計價。

子基金將至少將 80% 的淨資產投資於符合某些氣候轉型相關標準（「氣候轉型標準」）的發行人發行的固定收益證券。

基金得投資非投資級別固定收益證券、資產抵押證券及房地產抵押證券、可轉換證券、UCITS及或其他合資格UCIs（包括滙豐環球投資基金的其他子基金）的單位或股份等。基金可使用金融衍生工具作避險用途及有效投資組合管理用途。基金可訂立最多佔其淨資產29%的證券借貸交易，惟預期不會超過25%。

本子基金排除不符合氣候轉型標準者(基於脫碳目標的排放預測和氣候治理的穩健性、排放揭露和綠色策略，評估結果目前將發行人分為實現淨零、一致、正在一致、致力於一致或不一致。)再排除比參考基準加權平均碳強度高者。子基金亦可納入促進碳減排的公司或通過參與綠色解決方案促進碳減排和/或實現轉型的公司。

➤ **ESG 投資比重：**

本子基金至少 80%的淨資產投資於由符合部分低碳標準的公司所發行之證券。截至 2025 年 12 月基金資產組成符合所訂 ESG 篩選標準之實際投資比重為 100%。

➤ **基金採用 ESG 篩選標準與績效指標對成分股篩選標準間之差異：**

基金之績效指標為彭博環球綜合企業多元化(美元避險)(Bloomberg Global Aggregate Corporate Diversified Hedged USD)，未設定 ESG 相關之績效指標。

基金 ESG 篩選標準與績效指標(參考基準)對成分股篩選標準間之差異如下：

MSCI ESG Score	ESG Score	E	S	G
Fund	7.7	7.6	5.6	6.6
Reference benchmark	6.9	7.1	5.1	6.1

*截至 2025 年 12 月

➤ **基金為達到永續投資重點和目標，而採取盡職治理行動：**

1. 研究及分析：我們透過三個關鍵視角（成長、風險及揭露）對公司進行嚴格的分析，這些視角涵蓋重大及顯著的環境、社會及治理議題。
2. 公司參與：我們與董事會成員、管理階層緊密聯繫，確保公司能適應未來發展，並具備財務永續性以配合未來需要。追蹤流程設有六個里程碑。
3. 投票：我們利用投票權來獎勵正面的企業發展，推動行為轉變，並在公司董事未能達到我們的期望時追究其責任。
4. 明確的上報方針：我們設有完善的上報程序。
5. 公共政策參與：我們與政策制定者緊密聯繫，分享該產業標竿實務。2025 年，滙豐參與超過 10,000 個股東會投票、以及參與超過 100,000 會議提案，在與被投資公司互動中，提出 746 個 ESG 議題，統計如下：

議題	個數
環境	191
社會	444
管治	111
Total	746

本公司盡職治理報告定期公布，請參考官方網站如下：

<https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/zh-tw/institutional-investor/sustainable-investment/stewardship-tw>

- 二、依據中國民國 111 年 1 月 11 日金管證投字第 1100365536 號函規定辦理。
- 三、特此公告。