



HSBC  
Asset Management

## 滙豐證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 113 年 2 月 29 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 – 環球低碳股票 HSBC Global Investment Funds - Global Lower Carbon Equity

#### ➤ ESG投資策略：

本子基金旨在透過投資股票組合，提供長期總回報，同時促進SFDR第8條界定的ESG特性。本子基金按照下文所載低碳策略於正常市況下將其至少90%的淨資產投資於在已發展市場註冊、設於該等已發展市場或在該等已發展市場進行大部分的商業活動或於該等已發展市場的受監管市場上市的公司的股票及等同股票的證券。旨在達至該目標的同時，實現較摩根士丹利世界(MSCI World) (「參考基準」) 更低的碳強度及更高的環境、社會及管治。本子基金旨在透過投資組合的構建減少碳密集型業務的風險。

本子基金通常投資於不同市值的公司，無任何市值限制。本子基金可使用金融衍生工具作避險及現金流管理(例如股權化)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%。

本子基金使用多因子投資程序(根據價值、品質、市場動能、低風險及規模五項因素)以對其投資範圍內的股票進行鑑定及排名，從而達致投資組合的風險調整回報最大化。儘管投資程序目前使用該五項因素，亦會就現時及潛在的其他因素進行持續研究。為降低對碳密集型業務的風險並提高子基金的ESG評級，評估投資組合內所有持有部位各自的碳強度及ESG評分(「低碳策略」)。隨後使用滙豐專門的系統投資程序，以創建投資組合：盡量投資排名較高的股票，及旨在實現較參考基準成分股的加權平均值更低的碳強度以及更高的ESG評級(分別按子基金的投資的碳強度及ESG評級加權平均值計算)，避免投資決策對與本子基金之環境性質有關的永續因素造成不利影響。本子基金選股步驟：1. 以參考指數“摩根士丹利世界指數(MSCI World)”為資產池，排除S&P Trucost無碳排資訊者；2. 排除不符合聯合國全球契約原則以及滙豐集團排除政策者之標的；3. 使用S&P Trucost資料庫排除“摩根士丹利世界指數(MSCI World)”內碳強度前5%的成分股；4. 選出“摩根士丹利世界指數(MSCI World)”的ESG評分前60%的成分股；5. 基於上

述篩選後之資產池，按照多因子策略，針對不同因子（包括：價值、品質、低風險、規模、市場動能）來控制曝險，旨在獲取相對於傳統指數的超額報酬，並設有追蹤誤差的目標。憑藉專屬的風險模型，我們訂立多因子策略，再納入特定客戶的投資需求，包括量身訂製的追蹤誤差水準、各因子曝險程度，挑選出按照公司規模、商業模式、分布國家配置之最佳投資標的，持續透過參與公司活動與投票監控持股，被前述階段篩選排除者，經過內部投資委員會評估，不會對整體基金 ESG 有嚴重負面影響並給予特別許可者，可納入投資組合。同時以下列評衡項目綜合評估和驗證，比較基金投資組合與績效指標之 ESG 評分及 ESG 評級，確保基金投資組合優於績效指標。

➤ **ESG 投資比重：**

本子基金按照低碳策略於正常市況下將其至少 90% 的淨資產投資於在已發展市場註冊、設於該等已發展市場或在該等已發展市場進行大部分的商業活動或於該等已發展市場的受監管市場上市的公司股票及等同股票的證券。截至 2023 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：**

基金之績效指標為摩根士丹利世界指數（MSCI World），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：

碳足跡	基金	參考基準	MSCI ESG 評分	ESG 評分	環境	社會	管治
碳強度	49.25	98.90	基金	8.4	6.9	6.1	6.2
碳強度衡量一間公司的二氧化碳排放量（噸二氧化碳當量／百萬美元）			參考基準	6.9	6.7	5.2	5.8

分析來源：Trucost

\*截至 2024 年 1 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。

2023 年，滙豐參與超過 9,000 個股東會投票、以及參與 101,132 會議提案，在與被投資公司互動中，提出 793 個 ESG 議題，統計如下：

議題	個數
環境	216

社會	515
管治	62
Total	793

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/individual-investor/about-us/stewardship>

- 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。