



HSBC
Asset Management

滙豐證券投資信託股份有限公司 公告

中華民國 114 年 2 月 27 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 -全球股票氣候變化概念 HSBC Global Investment Funds - Global Equity Climate Change

➤ ESG 投資策略：

本子基金透過投資於可能受惠於向低碳經濟轉型的公司，旨在提供長期總報酬，從而促進SFDR第8條界定的ESG特性。本子基金旨在透過取得比MSCI所有國家世界(MSCI AC World) (「參考基準」) 加權平均值更低的碳強度相比參考基準加權平均值更高的ESG評分，達致此目標。本子基金於正常市況下將其至少70%的淨資產投資於在任何國家（包括已發展市場及新興市場）註冊、位於該國、在該國進行商業活動或在該國受規管市場上市且收入受惠於氣候轉型主題（「氣候轉型主題」）的公司的股票及等同股票的證券。本子基金亦可投資於合資格封閉式房地產投資信託基金（「REIT」）。本子基金通常投資於不同市值的公司，沒有任何市值限制。本子基金不會將其淨資產多於10%投資於REITs。本子基金可將其最多10%的淨資產投資於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。本子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%。本基金可使用金融衍生工具作避險、現金流管理（例如股權化）及有效投資組合管理用途。

基金以富時羅素綠色收入數據庫（FTSE Russell Green Revenues Database）為依據，輔以內部可持續性研究，尋找公司基本資料符合基金投資9大氣候轉型主題且具有吸引力的商業模式和估值之公司。本子基金按照S&P Trucost資料庫輔以集團內部碳排放資訊選出比參考基準的平均碳強度低50%的成分股。另外也以MSCI ESG Research之ESG評分及滙豐集團內部ESG評分系統來篩選證券，尋求比參考基準的成分加權平均值評分高20%的成分股。並評估其對環境目標的貢獻，旨在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。

➤ ESG 投資比重：

本子基金投資於「氣候轉型主題」之標的之總金額不得低於本基金淨資產價值之 70%。截至 2024 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 98%。

➤ **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所有國家世界指數 (MSCI AC 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：

MSCI ESG Score	ESG score	E	S	G
Fund	8.2	7.0	6.0	6.4
Reference benchmark	6.7	6.6	5.1	5.6

*截至 2024 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。

2024 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 813 個 ESG 議題，統計如下：

議題	個數
環境	207
社會	534
管治	72
Total	813

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。