

信安資產管理（亞洲）有限公司
信安可持續亞洲配置基金的附加資訊
2023年7月

可持續發展特徵

信安豐盛投資系列—信安可持續亞洲配置基金（「子基金」）

子基金將主要（即子基金至少 70%的資產淨值）分散投資於亞太地區（日本除外）根據環境、社會及管治（「ESG」）因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的公司及發行人（「ESG 優勝者」）的資產及證券（包括股票、股票相關證券及債務證券），以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司或發行人所發行股票或債務證券的交易所買賣基金（「交易所買賣基金」）及集體投資計劃（「集體投資計劃」）（統稱「ESG 優勝者交易所買賣基金／集體投資計劃」），並提供中長期的資本增值及收益。

用於評估可持續發展特徵的方法

基金經理採取同類最佳策略，基金經理將據此篩選子基金可投資的所有證券（包括交易所買賣基金和集體投資計劃），以識別 ESG 優勝者和 ESG 優勝者交易所買賣基金／集體投資計劃為目標。基金經理將使用專有 ESG 方法，為潛在公司／發行人作出 ESG 評分。基於基金經理內部評級系統排名的 ESG 分數在亞太區（日本除外）或在子區域（即大中華區、亞洲發達市場及亞洲新興市場（大中華區除外））各自行業內位於較高的第一或第二四分位的公司／發行人，將被視為 ESG 優勝者。

ESG 分數透過使用專有研究和第三方提供商（包括但不限於 MSCI）提供的 ESG 數據衡量。來自基金經理內部評級系統的 ESG 分數代表基金經理基於與特定公司／發行人有關的主要可持續發展風險（即氣候變化、人力資本、有關 ESG 事宜的企業管治等）的 ESG 看法。為了計算潛在公司／發行人的 ESG 分數，基金經理將首先根據潛在公司／發行人所處產業或行業識別其主要風險和機遇因素，該等風險和機遇因素覆蓋環境、社會及管治類別（「ESG 風險／機遇因素」）。分配予各特定行業 ESG 風險／機遇因素的權重將根據其對產生積極的 ESG 影響的貢獻而有所不同。管治是所有機構的一項重要考慮因素，亦是一個普遍適用於所有行業的類別。潛在公司／發行人對各已識別 ESG 風險／機遇因素所承擔的風險將與其同業進行排名，該風險承擔水平轉化為基本分數。就各潛在公司／發行人而言，加權平均分將根據基本分數和已識別 ESG 風險／機遇因素的權重計算。潛在公司／發行人的各 ESG 風險／機遇因素得分越高，其 ESG 總分就會越高。ESG 優勝者交易所買賣基金／集體投資計劃將透過基金經理內部篩選過程確定。只有可提供全部相關證券持有資料的交易所買賣基金／集體投資計劃才有資格進入內部篩選過程。基金經理將首先區分合資格交易所買賣基金／集體投資計劃是否對關注 ESG 或突出 ESG 相關主題或關注點的指數進行追蹤，並選擇將子基金主要 ESG 關注點或 ESG 相關主題或關注點納入在內的交易所買賣基金／集體投資計劃，以及採取與子基金同類最佳方法一致的投資目標或政策。然後，基金經理將

評估所選交易所買賣基金/ 集體投資計劃的 ESG 概況，並選擇有 70%以上相關證券符合 ESG 優勝者（如上所述）資格的 ESG 優勝者交易所買賣基金/ 集體投資計劃。

ESG 數據不可用時的處理方法

如果不能取得 ESG 數據或 ESG 數據不全面，基金經理會基於案例研究、公開的可用資料、公司考察和相關評估報告等其他資料來源，就 ESG 前景提供主觀評價。

如何監控 ESG 的關注

基金經理須定期監控子基金如何達到其 ESG 的關注。如上文投資策略所述，基金經理將根據可獲得的第三方 ESG 數據及內部模型來構建和維護投資組合。至少每年進行一次定期 ESG 評估。年終評估結果將會公佈並展示子基金的整體 ESG 表現、與子基金的 ESG 關注相符的相關投資的實際比例以及子基金為實現子基金 ESG 關注目標所採取的行動等。儘管如此，ESG 數據可能不會頻繁變化，基金經理可能將在機會來臨時重新平衡投資組合。ESG 標準篩選將會減少至少 20% 的投資範圍。子基金將不包括(i) 按全球行業分類標準行業分類被歸類為煙草子行業；(ii) 根據第三方供應商的數據（包括但不限於 MSCI），有超過 10% 的收入來自直接製造及生產具爭議性武器（包括但不限於地雷、集束彈藥、生物武器和核武）或其關鍵部件；及 (iii) 在參與過程和公司研究期間之發現被認為存在治理問題的公司。基金經理將根據投資準則酌情監控證券排除情況。

如何符合可持續特徵

子基金旨在維持將子基金至少 70%的資產淨值投資於 ESG 優勝者發行的股票及固定收益證券，以及 ESG 優勝者交易所買賣基金/ 集體投資計劃。子基金投資於交易所買賣基金和集體投資計劃（包括 ESG 優勝者交易所買賣基金/ 集體投資計劃）的投資總額將少於子基金資產淨值的 30%。