

信安資產管理（亞洲）有限公司  
信安可持續亞洲股票收益基金的附加資訊  
2023年7月

## 可持續發展特徵

信安豐盛投資系列—信安可持續亞洲股票收益基金（「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」）的上市證券，以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司和發行人的股本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」）。子基金亦會致力取得高水平的經常性收益及資本增值，重點投資高股息收益的股票。

### 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。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。根據基金經理內部評級系統內排名的ESG分數，在亞太區（日本除外）或子區域（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供應商（包括但不限於MSCI）的ESG數據衡量。來自基金經理內部評級系統的ESG分數代表基金經理按與特定公司／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，該風險承擔水平將轉化為基本分數。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、賭場及博彩子行業；(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 優勝者發行的上市證券，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%。