

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2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 領導者」）公司及發行人的多元化資產及證券，以及主要投資於 ESG 狀況優於其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交易基金（「交易所買賣基金」）及集體投資計劃（「集體投資計劃」）（統稱為「關注 ESG 的交易所買賣基金／集體投資計劃」），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

子基金採取同類最佳策略，基金經理將據此篩選子基金可投資的所有證券，以識別 ESG 領導者。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排名的 ESG 分數在各自行業內位於較高的第一或第二四分位，或至少有 MSCI ESG BBB 級的公司／發行人，將被視為 ESG 領導者。

ESG 分數透過使用專有研究和第三方提供商提供的 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，基金經理將首先尋求根據潛在公司／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 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 標準篩選可能會減少至少 20%但最高 50%的投資範圍。子基金將不會投資於大部分收入來自「罪惡行業」（包括煙草、賭場及博彩以及有爭議武器）的公司，並且亦將排除被視為存在管治問題的公司。基金經理將根據投資準則酌情監控「罪惡行業」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 領導者發行的股票及固定收益證券，以及關注 ESG 的交易所買賣基金／集體投資計劃。證券的發行人位於亞太（日本除外）地區。