

## 安聯環球投資系列 ESG 基金定期揭露資訊

依金融監督管理委員會民國 111 年 1 月 11 日金管證投字第 1100365536 號令規定，揭露本公司環境、社會與治理（以下簡稱 ESG）相關主題之境外基金定期評估資訊如下：

### 一、基金資產組成符合所訂 ESG 投資策略與篩選標準之實際投資比重

| 基金名稱   | 符合 ESG 投資策略與篩選標準之實際投資比重   |
|--|---|
| 安聯全球永續發展基金（基金之配息來源可能為本金）                     | 整體投資組合（不含現金及其他衍生性商品）中具「同類最佳」SRI評等占比為96.47%，SRI評等門檻介於1.25至2之占比為1.41%。              |
| 安聯綠色債券基金（基金之配息來源可能為本金）                       | 投資於綠色債券占基金總資產比重 89.31%。   |
| 安聯 SDG 永續歐元信用債券基金（基金之配息來源可能為本金）              | 投資於從事對一項或多項永續發展目標及/或分類標準目標作出至少 20%貢獻之企業活動之發行人，占基金整體資產比重 91.73%。                   |
| 安聯智慧新能源基金                                    | 整體投資組合(不含現金及其他衍生性商品)中，被投資公司之商業經濟活動符合「永續投資」之營收占該公司整體營收比重至少 20%之占比為 94.17%。         |
| 安聯全球高成長股票基金                                  | 被投資公司具有溫室氣體排放強度數據之覆蓋率占整體投資組合之比重為 100%。另外，投資組合之加權平均 GHG 溫室氣體排放強度，低於本基金參考指標之 20%。   |
| 安聯 AI 人工智慧基金（基金之配息來源可能為本金）                   | 被投資公司具有溫室氣體排放強度數據之覆蓋率占整體投資組合之比重為 98.56%。另外，投資組合之加權平均 GHG 溫室氣體排放強度，低於本基金參考指標之 20%。 |
| 安聯智慧城市收益基金（本基金有相當比重投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金） | 被投資公司具有溫室氣體排放強度數據之覆蓋率占整體投資組合之比重為 100%。另外，投資組合之加權平均 GHG 溫室氣體排放強度，低於本基金參考指標之 20%。   |

資料截至 2025 年 12 月 31 日

## 二、如有設定績效參考指標，應比較境外基金採用 ESG 篩選標準與績效指標 (Benchmark) 對成分證券篩選標準兩者間的差異

第一項所列基金之績效指標係為進行風險監控及基金績效評量之指標，而非環境、社會及治理相關主題之參考指標。

## 三、為達到永續投資重點和目標，所採取之盡職治理行動

安聯環球投資是一家隸屬於安聯集團的主動式資產管理公司。我們的目標是成為客戶值得信賴的長久夥伴。在 2024 年，我們在建構永續發展策略的過程中取得了以下三大領域的成就：

- ✓ 永續投資：展現堅定信念
  - 我們以永續關鍵績效指標為基礎的新投資方法，使永續發展成果與財務報酬一致。
  - 大量淨現金流入安聯多元投資風格 SRI 策略及安聯動態多重資產 SRI 策略，顯示市場對我們結合可靠的永續發展考量及財務的超額報酬頗具信心。
  - 推出我們第一個專為安聯全球永續團隊設計的全球行銷活動，向所有利害關係人展示永續投資的重要性。
  - 全新的安聯全球基礎建設歐洲長期投資策略是我們提供歐洲散戶的第一個私募市場解決方案。
  - 64%的共同基金資產管理規模現已根據永續投資方法進行管理。
  
- ✓ 積極主動的盡職治理：投入時間與資源
  - 已增加我們與全球 39 個地區、460 間公司的主動議合至 605 次。
  - 已透過針對工資、心智健康及人工智慧的新主題式議合專案，擴大辦理我們主動盡職治理的活動。
  - 我們在 2024 年麥當勞年度股東大會首次共同促成股東會決議，其中進行了建設性對話，並取得豐碩的成果。
  - 已強化我們的代理人投票政策，並持續預先宣布我們在年度股東大會 (AGM) 的投票意願。
  - 相較於 2023 年，議和次數增加 26%。
  
- ✓ 影響力投資：成為領跑者
  - 推出影響力私募信貸策略，成為歐洲首批專注於影響力信貸的公司之一。
  - 全新的影響力資料管理系統能提升我們監控投資組合公司中影響力關鍵績效指標的能力。

- 設立我們的影響力研究獎，肯定學術研究在我們影響力盡職調查過程中扮演的角色。
- 我們的新興市場氣候行動策略最終募得 4.5 億歐元，成為世界最大的混合金融股票型策略之一，支持全球的氣候轉型計畫。

2024 年，我們與 460 家公司互動合作 605 次，就次數來說，互動議和次數增加了 26% (相較於 2023 年)，體現了我們不斷的雄心將管理成果納入投資過程。

2024 年，我們在主題式互動溝通 (thematic engagement) 方式中新增了更多專案。在氣候變遷方面，我們持續關注主要高排放產業，同時引入對亞洲金融機構的區域性關注，並在氣候遊說 (climate lobbying) 上取得更多進展。在地球界限 (planetary boundaries) 方面，我們進一步完善了自主開發的生物多樣性互動框架 (BEF)，並新增了針對水資源與森林砍伐的深入互動項目。而在包容性資本主義 (inclusive capitalism) 領域，我們維持對供應鏈人權與性別多元化的關注，同時新增了關於生活薪資 (living wages) 及心理健康的專案。

主題式互動的優先事項會隨著地緣政治、全球經濟、永續發展及監管環境的最新發展而持續演變並定期檢視。我們的焦點受到客戶特別關注議題、日益提高的監管要求 (特別是淨零對齊、生物多樣性及人權) 以及我們在各市場或投資組合中的持股規模所影響。

我們以風險為導向之方法仍然是整體互動策略的基礎，並聚焦於我們所識別到最具重大性 (material) 的永續或公司治理議題。互動溝通的鎖定方式與我們的持股規模 (依基金或整體持倉) 緊密相關，也包括在我們識別出其做法低於市場標準的情況。我們也會參考過往重要投票或針對管理階層的股東提案，以便在即將到來的股東大會 (AGMs) 中為投票決策做好準備。

安聯環球投資之永續發展暨盡職治理報告，請詳：[\(2024 年永續投資暨盡職治理報告 | 安聯環球投資\)](#)