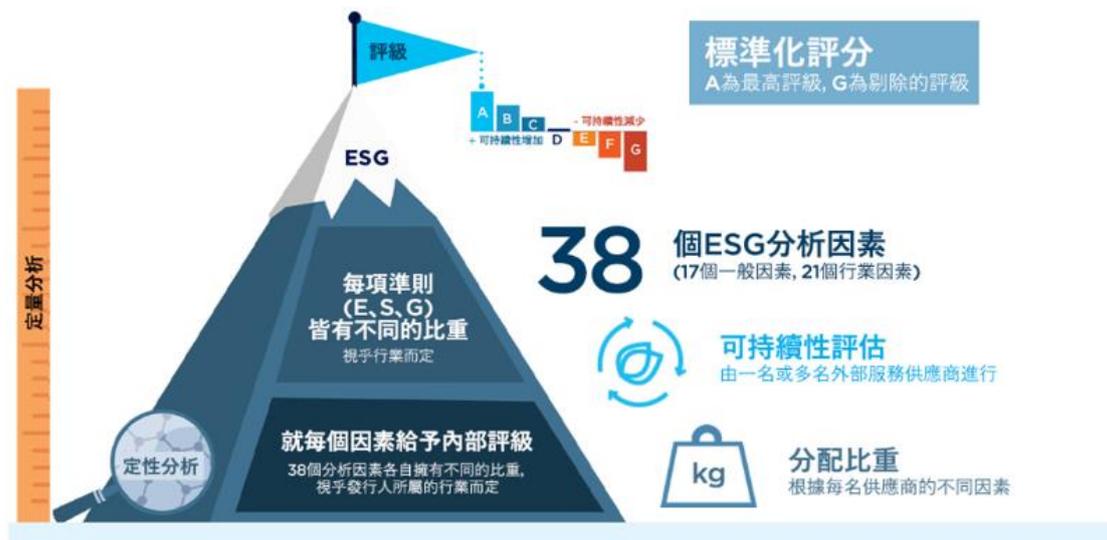


## 鋒裕匯理投信

### ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施<sup>1</sup>

本公司並以環境、社會、公司治理(ESG)議題資訊，關注、分析與評估被投資公司之相關風險與機會，瞭解被投資公司之永續發展策略，並納入投資投程中



1. 鋒裕匯理集團獨家的 ESG 評分機制係結合自家 ESG 分析師評分與第三方 ESG 評級進行量化分析，加上實際與企業管理層對話進行質化分析，以此建立出 A 到 G 的 ESG 評分機制，A 為最高分，G 為最低分。
2. 此評分機制亦具備不投資及排除政策，旗下基金不得投資特定 ESG 評級 ( G 評級 ) 之公司，排除政策方面，分為規範性排除(Normative exclusion)，如軍火製造，或產業性排除(Sectoral exclusion)，如菸草、煤炭及非常規石油等。
3. 鋒裕匯理集團的 ESG 主流投資流程(Mainstream investment process)適用於集團內之主動型開放式基金，針對個別基金設置了 ESG 指標，追求基金投資組合之加權平均 ESG 分數優於之 ESG 指標。
4. 鋒裕匯理集團擁有專責責任投資團隊，負責建立上述 ESG 評等方法、評等更新、將 ESG 融入投資流程之外，亦定期監督旗下各基金 ESG 投資流程之執行狀況而予以修正，同時適時與被投資公司對話、議和，並行使股東投票權，以確保基金資產整體運用對永續投資目標形成正向影響。

<sup>1</sup> 本公司“ESG 納入投資流程之措施”翻譯整理自鋒裕匯理集團之 2022 Global Responsible Investment Policy 及相關網站之英語版本，若有任何歧義或不一致之處，應以英語版本為準