

永豐 ESG 全球數位基礎建設基金(本基金配息來源可能為本金)

ESG定期揭露資訊

依據中國民國110年7月2日金管證投字第1100362463號函，揭露與ESG相關重要發行資訊。

- **本基金資產組合符合所訂ESG投資策略與篩選標準之實際投資比重：**

本基金主要投資於全球數位基礎建設事業及相關產業，為符合永續投資之目標，被投資公司應具備注重環境保護、社會責任及公司治理等面向評比優良之公司，本基金採用國外投資顧問所採用的ESG SynRatings評級，評級為A-F共6個等級（A為最佳），其評級亦遵循於西元2021年3月10日開始實施之歐盟永續金融規範（SFDR），原則上本基金整體持股加權平均之ESG SynRatings評級應達C級（含）以上，使本基金落實永續投資目標更為明確。本基金ESG衡量標準採用SynRatings評級，是以共識性產業類別評估一家公司整體ESG品質，透過收集、構建和處理外部ESG資料，確定同行業中真正的ESG領導者和ESG落後者。

本基金投資於外國之ESG數位基礎建設事業及其相關業務之有價證券之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之七十（含），且本基金整體持股加權平均之ESG SynRatings評級應達C級（含）以上。截至2023年12月31日為止，本基金實際投資於符合上述ESG投資策略與篩選標準之有價證券佔基金規模之比重合計為94.26%。

- **本基金採用ESG篩選標準與績效指標(Benchmark)對成分股篩選標準之差異：**

本基金無績效參考指標。

- **本基金為達到永續投資重點和目標，所採取之盡職治理行動：**

本基金之國外投資顧問所採用的ESG SynRatings評級，是以共識性產業類別評估一家公司整體ESG品質，並避免有爭議產業（如製造或生產菸草、賭博、成人娛樂、煤炭、油砂、核子武器、武器、民間武器等）、有爭議武器及違反聯合國全球盟約問題的公司被列入，以確保公司在ESG具有正面的影響力。在盡職治理部分，國外投資顧問將主動參與企業活動與投票會議，國外投資顧問將透過投票權來影響企業採取更佳的公司治理標準；並參與企業主管或董事成員的溝通，確保公司永續經營與對ESG議題的影響。經理公司部分，將定期針對投資標的之ESG相關資料，如ESG評級分數進行關注與檢討，例如企業ESG評級分數是否出現明顯惡化。

經理公司定期（每年第一季）揭露最新履行盡職治理之情形，投資人可透過經理公司網站內之盡職治理專區查詢最新盡職治理報告書，網址連結如下：

<https://sitc.sinopac.com/newweb/introduction/cTab2021050309502339600000000000793.html>