

ESG 相關主題境外基金定期評估資訊：瑞萬通博基金－能源革命基金

(一)境外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

97.8%，剩餘的 **2.2%**為現金(截至 2024 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

本基金績效指標為 MSCI World Index TR net，並無設定專屬 ESG 績效指標，MSCI All Country World Index TR net 係 MSCI 下旗艦全球股票指數，涵蓋成熟市場與新興市場大中型股所有投資機會組合之績效表現。本基金之投資範疇為全球股票，與 MSCI All Country World Index TR net 之投資範疇一致，以其訂為參考績效指標，係反映自全球股票投資範疇下主動選股操作之績效表現與整體大盤之差異。2024 年本基金採用之 ESG 篩選標準為投資標的須顯現出與能源革命主題高度相關。本基金持股與績效指標成分股之差異說明如下：

1. 本基金主要投資於以下產業：**Materials(30.6%)**, **Industrials(27.9%)**, **Energy(19.6%)**, **Utilities(15%)**。
2. 績效指標投資於上述產業比重如下：**Materials(3.5%)**, **Industrials(10.2%)**, **Energy(3.9%)**, **Utilities(2.5%)**。

(三)境外基金為達到永續投資重點和目標，所採取之盡職治理行動(如:與被投資公司經營階層互動、參與股東會及行使投票權等紀錄等)

於 2023 年，Vontobel 使用三個代理投票服務供應商：Institutional Shareholder Services, Inc. (ISS)、Ethos Services SA (Ethos) 和 Responsible Engagement Overlay (reo®)。服務供應商使用主動參與的策略(Active Engagement)。於 2023 年，Vontobel 在 1,386 場會議上對位於不同地區的公司進行了投票，主要是位於北美和歐洲的公司。在 80%的投票項目中投了「贊成」票，其餘 20%的投票則包含「反對」、「棄權」、「保留」、「一年」或「拆分」。81%的投票項目投給了支持管理階層，餘 19%的投票項目包含反對管理階層、分裂投票，或是管理階層沒有提出建議，也沒有投票表示。2023 年 Vontobel 與 657 家公司就不同的主題進行了接觸，直接或間接使用參與夥伴的服務。詳細資訊請參考 ESG-Integration-and-Stewardship-Report-2023*。



ESG-Integration- and-Stewardship-

*註:截止 2025 年 2 月 24 日，因 ESG-Integration-and-Stewardship-Report-2024 尚未完成，
僅提供 2023 年報告供參。