

ESG 相關主題境外基金定期評估資訊：瑞萬通博基金-綠色債券基金

(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

100% (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

2024 年本基金的 ESG 篩選標準與績效指標 Bloomberg Barclays MSCI Green Bond Index (歐元避險)之 ESG 篩選標準一致，故除了非投資等級債券信用評等因素外，本基金的所有持股均為績效指標之持股。

(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)

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。