

太平資產管理(香港)有限公司

管理氣候風險披露聲明

綠色金融及 ESG 是近年全球各國政府推動的議題，綠色金融及 ESG 投資借助碳達峰、碳中和目標為導向，在風險可控、商業可持續的前提下，長期關注企業環境（E）、社會（S）和公司治理（G）的因素，採用綠色可持續投資理念進行投資。太平資產管理(香港)有限公司（“**太平資產（香港）**”）意識到綠色金融及 ESG 投資有助於更好的服務綠色經濟發展，有利於擇優配置綠色低碳相關資產，從而優化整體投資結構，推動投資業務高質量發展，籍此為客戶、社會及環境創造長遠的價值。

太平資產(香港)須遵守香港證券及期貨事務監察委員會（“**證監會**”）於 2021 年 8 月 20 日發出關於基金管理和披露氣候相關風險的持牌法團通函（“**通函**”）。為更有效應對氣候相關風險，太平資產（香港）使用不同工具以識別、評估、管理和監察氣候相關風險，並將氣候相關風險因素納入公司管治、投資管理和風險管理中。

公司管治

為了建立一套高效綠色金融及 ESG 管理架構和程序，太平資產(香港)董事會已成立投資決策委員會（“**委員會**”），並由太平資產（香港）班子領導及其他部門組成，為太平資產（香港）投資決策管理機構，其中包

括綠色金融及 ESG 相關事項。委員會為服務綠色經濟發展，給客戶創造長遠價值，履行證監會規定的管理氣候相關風險的責任，包括但不限於：

1. 定期審閱氣候相關風險指標。
2. 每年審閱氣候相關實體及轉型風險的關聯性及重大性評估、氣候相關風險披露聲明，並向董事會彙報氣候相關風險管理情況。

投資管理

太平資產（香港）投資團隊應根據業務特點，在可識別，可計算、可比較的原則下，從推進太平資產（香港）高質量發展的戰略高度，積極建立適合自身業務的 ESG 投資長效機制，在保持投資組合穩定回報的同時，綜合採用 ESG 投資策略，循序漸進加大對綠色、低碳、循環經濟的支持，防範環境、社會和公司治理風險，不斷增強綠色投資、可持續投資能力。太平資產（香港）投資團隊應根據國家和地區法律法規、產業政策、行業准入政策等規定，建立並不斷完善 ESG 投資策略，明確重點投資領域，試行有差別、動態的投資政策和風險管理制度。

具體而言，太平資產（香港）投資團隊在投資過程中參考 ESG 風險承受標準或參數，採取量化方法管理氣候風險及其影響，在投資過程中使基金的整體氣候風險水平保持在風險承受標準或參數範圍內。投資團隊須按基金的投資策略和目標，將氣候風險管理流程納入投資流程，透過關聯性及重大程度評估識別基金組合中有關聯及重大的氣候相關風險，採取合理措施評估這些風險對投資組合表現的影響，以妥善管理氣候風險。投資團

隊亦會定期重新評估基金組合與氣候風險關聯性，保留適當的書面記錄和提交報告及總結予委員會。在基金投資策略和目標發生任何重大變化時亦會對氣候風險進行重新評估。

風險管理

太平資產(香港)的風險管理相關職能部門負責監控基金的風險管理，其職責包括制定及審閱太平資產(香港)的氣候風險管理機制、對基金或投資組合的氣候相關風險作持續監察、以及留意監管機構最新的氣候變化相關政策實施及趨勢，以確保適時地應對氣候相關風險。太平資產(香港)的基金經理及各職能部門須遵守證監會發表的通函內相關規定，訂立、實施和維持氣候相關風險管理政策及程序，將氣候相關風險因素融入投資風險管理中，並制定相關內部管理政策。太平資產(香港)已經對基金或投資組採取合適的工具及指標去識別、量化和評估基金或投資組合中有關聯及重大的氣候相關實體及轉型風險，以及該實體是否已制定轉型計劃或緩解措施等。若氣候風險被評估為與投資策略和目標有重大關聯的情況下，太平資產(香港)會為基金或投資組合計算碳足跡，並按氣候風險投資策略對該實體進行盡職調查，以評估該實體有關氣候風險對基金或投資組合的影響。