

太平资产管理(香港)有限公司

管理气候风险披露声明

绿色金融及 ESG 是近年全球各国政府推动的议题，绿色金融及 ESG 投资借助碳达峰、碳中和目标为导向，在风险可控、商业可持续的前提下，长期关注企业环境（E）、社会（S）和公司治理（G）的因素，采用绿色可持续投资理念进行投资。太平资产管理(香港)有限公司（“**太平资产（香港）**”）意识到绿色金融及 ESG 投资有助于更好的服务绿色经济发展，有利于择优配置绿色低碳相关资产，从而优化整体投资结构，推动投资业务高质量发展，籍此为客户、社会及环境创造长远的价值。

太平资产(香港)须遵守香港证券及期货事务监察委员会（“**证监会**”）于 2021 年 8 月 20 日发出关于基金管理和披露气候相关风险的持牌法团通函（“**通函**”）。为更有效应对气候相关风险，太平资产（香港）使用不同工具以识别、评估、管理和监察气候相关风险，并将气候相关风险因素纳入公司管治、投资管理和风险管理中。

公司管治

为了建立一套高效绿色金融及 ESG 管理架构和程序，太平资产（香港）董事会已成立投资决策委员会（“**委员会**”），并由太平资产（香港）班子领导及其他部门组成，为太平资产（香港）投资决策管理机构，其中包

括绿色金融及 ESG 相关事项。委员会为服务绿色经济发展，给客户创造长远价值，履行证监会规定的管理气候相关风险的责任，包括但不限于：

1. 定期审阅气候相关风险指标。
2. 每年审阅气候相关实体及转型风险的关联性及重大性评估、气候相关风险披露声明，并向董事会汇报气候相关风险管理情况。

投资管理

太平资产（香港）投资团队应根据业务特点，在可识别，可计算、可比较的原则下，从推进太平资产（香港）高质量发展的战略高度，积极建立适合自身业务的 ESG 投资长效机制，在保持投资组合稳定回报的同时，综合采用 ESG 投资策略，循序渐进加大对绿色、低碳、循环经济的支持，防范环境、社会和公司治理风险，不断增强绿色投资、可持续投资能力。太平资产（香港）投资团队应根据国家和地区法律法规、产业政策、行业准入政策等规定，建立并不断完善 ESG 投资策略，明确重点投资领域，试行有差别、动态的投资政策和风险管理制度。

具体而言，太平资产（香港）投资团队在投资过程中参考 ESG 风险承受标准或参数，采取量化方法管理气候风险及其影响，在投资过程中使基金的整体气候风险水平保持在风险承受标准或参数范围内。投资团队须按基金的投资策略和目标，将气候风险管理流程纳入投资流程，透过关联性及其重大程度评估识别基金组合中有关联及重大的气候相关风险，采取合理措施评估这些风险对投资组合表现的影响，以妥善管理气候风险。投资团

队亦会定期重新评估基金组合与气候风险关联性，保留适当的书面记录和提交报告及总结予委员会。在基金投资策略和目标发生任何重大变化时亦会对气候风险进行重新评估。

风险管理

太平资产(香港)的风险管理相关职能部门负责监控基金的风险管理，其职责包括制定及审阅太平资产(香港)的气候风险管理机制、对基金或投资组合的气候相关风险作持续监察、以及留意监管机构最新的气候变化相关政策实施及趋势，以确保适时地应对气候相关风险。太平资产(香港)的基金经理及各职能部门须遵守证监会发表的通函内相关规定，订立、实施和维持气候相关风险管理政策及程序，将气候相关风险因素融入投资风险管理中，并制定相关内部管理政策。太平资产(香港)已经对基金或投资组合采取合适的工具及指标去识别、量化和评估基金或投资组合中有关联及重大的气候相关实体及转型风险，以及该实体是否已制定转型计划或缓释措施等。若气候风险被评估为与投资策略和目标有重大关联的情况下，太平资产(香港)会为基金或投资组合计算碳足迹，并按气候风险投资策略对该实体进行尽职调查，以评估该实体有关气候风险对基金或投资组合的影响。