

NN (L) ESG 基金定期揭露資訊

一、基金資產組成符合所訂 ESG 投資略與篩選標準之實際投資比重

基金名稱	符合 ESG 投資策略與篩選標準之實際投資比重
NN (L) 氣候與環境永續基金	100%
NN (L) 全球機會股票基金	100%
NN (L) 永續智慧經濟基金	100%
NN (L) 全球永續股票基金	100%
NN (L) 健康福祉基金	100%

資料來源：NN IP，截至 2022 年 4 月底止

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

- NN (L) 系列 ESG 基金無設定 ESG 相關之績效參考指標

三、為達到永續投資重點和目標，基金所採取之盡職治理行動

- NN IP 相信參與互動是刺激公司改變的最佳方法之一。在重大議題上具建設性及定期的對話可幫助 NN IP 協助所投資的公司解決廣泛的議題和採用能改善 ESG 表現的商業策略。
- NN IP 密集的和投資企業進行溝通：包括鼓勵透明化和鼓勵管理層採用提升環境、社會和治理(ESG)表現的商業策略，鼓勵企業協助 NN IP 監測 ESG 流程，以及領導企業提升其影響力報告和治理措施的品質。
- NN IP 相當重視與企業的關係建立與互動，透過與公司對話，定義產業 ESG 關鍵因子與追蹤指標，並設置評估與監控框架。依據不同產業定義個別的 E(環境)S(社會)G(治理)等相關關鍵因子與追蹤指標，並透過追蹤指標應反映產業的關鍵因子，建立具跨產業比較性、可測量性與可追蹤性的特性，加上與責任投資小組合作評估企業的回應，設立監控框架並每年定期更新。透過這樣的步驟，持續不斷的調整與改善與企業互動的過程與優化相關程序，達到最佳化的效果。
- NN IP 也積極地行使表決權，透過主動行使投票權利，以表達認為具改善潛能的領域。
- NN IP 亦設立就所有的委託書進行 100%投票的目標。
- 於年度期間，投資組合經理人將利用 NN IP 的研究平台 Papyrus 來監控被投資公司並追蹤與其的參與互動。與公司的參與互動會議可能結合財務更新或僅有 ESG 議程。後者一般會發生在有重大 ESG 風險或 ESG 發展，而必須經投資組合經理人評估的時候。
- 參與互動的努力一般有一至二種形式。其一是投資團隊層面的參與互動，

NN IP 的投資組合經理人和基本面分析師直接與已經投資的公司或考慮投資的公司互動。第二種類型的參與是與 NN IP 的責任投資團隊合作。作為公司之投資人，NN IP 得行使 NN IP 之投票權，此專任團隊著重特定主題和領域方面議題的投票和參與，例如負責任的供應鏈和氣候變遷。這是 NN IP 用來影響公司採取更符合永續性的行為及實踐的工具。透過積極與公司合作並行使投票權，NN IP 可以真正將客戶的資本用於產生更正向的環境及社會影響。

- 2021 年 NN IP 總共與全球 541 家企業、18 個主權國家，進行 1,312 次的對話。當中針對環境議題的對話達到 382 次(29%)，針對社會議題的對話達到 172 次(13%)，針對治理問題的對話達到 167 次(13%)，而整體 ESG 議題則達到 591 次(45%)。
- NN IP 也積極參與每一次的股東會投票，透過投票表達對於每項議題的看法。在 2021 年針對董事會改選進行了 17,440 次的投票。其中表達同意為 15,258 票，反對為 1,874 票，而棄權或其他為 308 票。這些數字反映出 NN IP 主動參與盡職治理的態度。
- 根據公益組織 ShareAction6 發佈的一份報告顯示，在全球前 57 家資產管理公司中，NN IP 在氣候議題相關的股東決議投票記錄中排名第六。
- NN (L)之完整盡職治理報告，請參考 NN IP 網站如下：

[Responsible Investing Report 2021 | NN Investment Partners \(nnip.com\)](https://nnip.com/responsible-investing-report-2021)