統一證券投資信託股份有限公司 ESG 基金資訊揭露

00966B 統一全球 15 年以上 BBB 優選 ESG 公司債 ETF 基金（基金之配息來源可能為收益平準金）

1. 本基金之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

本基金為指數股票型基金，採用指數化操作策略，以追蹤「彭博 MSCI 全球成熟市場 15 年以上美元 BBB 級永續 ESG 動能加權公司債指數」之績效表現為投資組合管理之目標。自掛牌日起，投資於標的指數成分債券之總金額不得低於基金淨資產價值 90%(含)。

截至 2025 年 12 月底，本基金之基金資產組合符合標的指數 ESG 投資策略與篩選標準之實際投資比重為 99.53%。

2. 本基金採用 ESG 篩選標準與績效指標(Benchmark)對成分股篩選標準之差異

本基金採用指數化策略，標的指數為「彭博 MSCI 全球成熟市場 15 年以上美元 BBB 級永續 ESG 動能加權公司債指數」，標的指數亦為本基金之參考績效指標。本基金以指數成分債券為主要投資標的，故本基金採用 ESG 篩選標準與績效指標(Benchmark)對成分債券之篩選標準並無差異。

3. 本基金為達到永續投資重點和目標，而採取之盡職治理行動

本基金追蹤標的指數「彭博 MSCI 全球成熟市場 15 年以上美元 BBB 級永續 ESG 動能加權公司債指數」，該指數採用了「負面刪除法」、「正面篩選法」及「最低 ESG 評分剔除範圍規則」三道關卡來精選出具有 ESG 精神的債券發行人組合，來達到永續投資目標。

本基金亦遵循本公司「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，透過關注被投資公司 ESG 表現與企業議合等方式，定期檢視投資標的公司是否適當揭露或提供其關於 ESG 議題之相關資訊。

本公司定期揭露履行盡職治理之情形，投資人可透過本公司網站內之盡職治理專區查詢最新盡職治理報告。