



永豐投信
SinoPac SITC

2021年 履行盡職治理 報告書

Investment Stewardship
Annual Report



如您對於本報告內容有任何意見或訊息諮詢，歡迎洽詢本公司
(02)2361-8110
sri_sitc@sinopac.com | sitc.sinopac.com



目錄 CONTENTS

一、永豐投信與責任投資.....	2
1.關於永豐投信	2
2.責任投資推動進程.....	2
3.設置責任投資小組.....	3
二、投資流程納入ESG評估.....	4
1.將ESG議題納入投資分析及決策制定過程	4
2.篩選或排除投資表列及風險審核評估	5
3.擴大發展ESG產品	6
4.關注及評估被投資公司ESG資訊及投資標的符合公司 治理評鑑之ESG分佈樣態	6
三、履行盡職治理之情形.....	7
1.遵循聲明與無法遵循之解釋.....	7
2.出席股東會、投票與代理投票情形	7
四、企業議合活動摘要.....	9
1.企業議合情形	9
2.針對被投資公司執行年度氣候變遷調查問卷.....	10
3.如何評估與被投資公司互動及議合.....	12
4.依循盡職治理政策執行企業議合及執行互動內容等...	13
5.議合個案：議合影響力、投資決策因應與後續追蹤...	13
6.機構投資人合作行動	14
五、利益衝突管理	15
六、結語	16
七、盡職治理投入資源與聯繫資訊.....	16

一、永豐投信與責任投資

1. 關於永豐投信

永豐投信成立於 1997 年，於 2007 年 7 月起成為永豐金控 100% 持股之子公司。秉持「專業管理、誠信服務、卓越績效」等經營理念，恪守善良管理人之義務與責任，為投資人追求最大的利益。永豐投信投資研究團隊與金控各子公司密切合作，共享專業、即時之投資研究資源，以投入公募基金、ETF、全權委託及私募基金等領域，截至 2021 年 12 月底，旗下合計管理資產規模(含私募及全權委託產品)達新台幣 527.4 億元。

永豐投信身為專業資產管理業者，除恪守機構投資人盡職治理守則，同時也依循母公司永豐金控所制訂「責任投資管理要點」，落實股東行動主義，致力發揮機構投資人影響性、提升投資價值，並將環境、社會及公司治理(Environment, Social, and Governance, ESG)等永續議題納入長期投資考量，以維護客戶、受益人、股東權益，及促進整體資本市場健全體制之良性發展，近年更以 ESG 主題型產品作為發展主軸，同時獲得廣大投資人青睞。

永豐投信產品線

被動型基金	主動型基金	貨幣型基金
<ul style="list-style-type: none">1 檔指數型基金5 檔股票型 ETF4 檔債券型 ETF	<ul style="list-style-type: none">4 檔國內股票型基金3 檔海外股票型基金1 檔海外債券型基金2 檔組合型基金	<ul style="list-style-type: none">1 檔國內貨幣型基金1 檔海外貨幣型基金

截至 2021/12/31 止

2. 責任投資推動歷程

永豐投信於 2016 年 7 月成為國內首批簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明的金融投資機構之一，2020 年 9 月完成最新遵循聲明內容更新發佈；此外，於 2019 年 11 月依循金控母公司「責任投資管理要點」訂定「永豐投信責任投資管理要點」，參考聯合國「責任投資原則」(The Principles for Responsible Investment, PRI)，並回應聯合國永續發展目標(United Nations Sustainable Goals, SDGs)；2020 年修訂「永豐投信盡職治理政策」，將具體之投票政策納入，以持續強化盡職治理之相關作為，以具體展現身為資產管理機構投資人落實資金運用管理的永續經營及盡職治理目標，發揮機構投資者正面影響力；2021 年進一步修訂「永豐投信責任投資管理要點」與「永豐投信盡職治理政策」，於「永豐投信責任投資管理要點」中：一、增列敏感性產業項目，包括：石油及天然氣產業、火力發電產業等；二、增加股票及債券不同資產類別 ESG 評估流程，及高碳排產業評估指引；三、增加 ESG 主題投資含永續主題；四、配合增加不同資產類別評估流程及高碳排產業評估指引，增加相關評估表格。

另外，在盡職治理政策中，除修訂上述相關內容外，亦增修利益衝突管理態樣及管理之具體要求等內容，涵蓋：公司與客戶間、公司與員工間、員工與客戶間、公司與其他被投資公司間，及公司與關係企業等利益衝突態樣及管理之具體要求等內容。

永豐投信呼應機構投資人盡職治理守則，自 2020 年起編撰「履行盡職治理報告書」，定期於每年第一季底之前完成揭露前一年度最新履行盡職治理之執行成果，經稽核及法遵相關部門核閱，並經總經理(含)以上層級准，在官網盡職治理與責任投資專區更新，提供客戶、投資人與社會大眾查閱。永豐投信亦積極推動發行責任投資產品，2020 年 4 月發行「永豐臺灣 ESG 永續優選基金」，為國內第一檔主動投資型 ESG 基金，2021 年發行包括永豐台灣 ESG(00888)台股 ESG ETF 等產品，成為投信業首家台股 ESG 主題產品主被動兼俱的本土投信業者，至 2021 年底，永豐投信 ESG 主題型產品總受益人數接近 8 萬 8,000 人。

永豐投信推動責任投資歷程



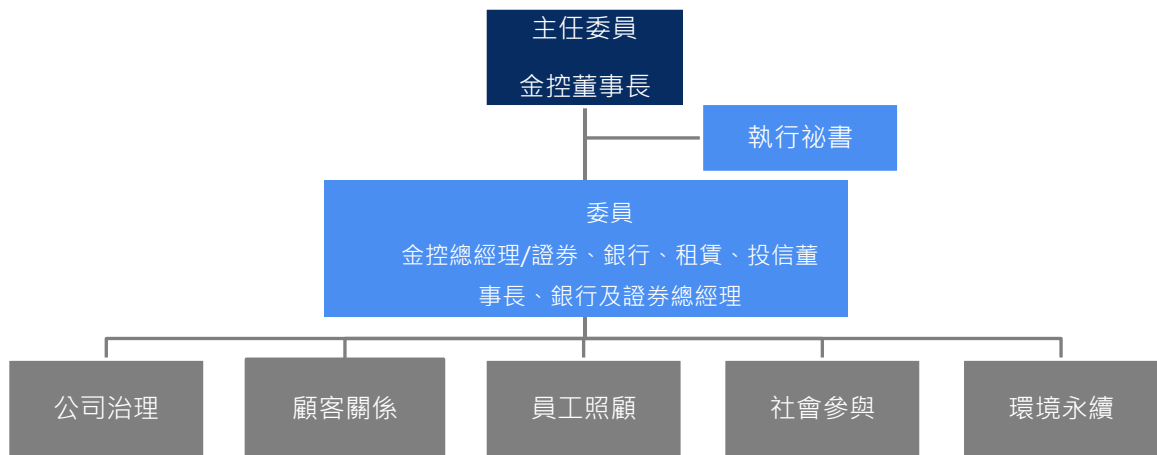
3. 設置責任投資小組

永豐金控 2015 年成立「CSR 推動核心小組」，積極規劃 CSR 相關事務，2018 年除制定「企業社會責任守則」，更積極回應國際永續趨勢及落實金融業的社會企業責任，2018 年正式成立「永續發展委員會」，強調結合金融核心本業來推動永續發展，本著「誠信篤實、財富永傳、環境永續、社會共榮」四大永續使命，以永續發展的三大面向環境(E)、社會(S)、治理(G)為基礎，擬定「美好誠生活」、「美好富生活」、「美好心生活」、「美好共生活」、「美好綠生活」五大永續主軸，並據以制定永續發展藍圖及短中長期重點工作計畫，以具體行動回饋客戶、股東及社會，善盡企業社會責任。

永豐金控「永續發展委員會」由金控帶領各子公司落實企業社會責任與公司治理等政策，委員會下設置公司治理、顧客關係、員工照顧、社會參與、環境永續等五個推動小組，其中在顧客關係小組裡，更將導入責任投資、發展綠色金融商品、推動 ESG 等列為重要工作目標，永豐投信亦擔任相關

工作小組重要成員；而在社會參與的領域上，永豐投信鼓勵同仁參與及推動各類公益活動，協助偏鄉、弱勢團體等捐助及關懷活動，同時同仁們也多次參與金控發起的環保行動等。

永豐金控「永續發展委員會」組織架構



二、投資流程納入 ESG 評估

1. 將 ESG 議題納入投資分析及決策制定過程

本公司為強化辦理投資及資產管理業務，資金運用時將 ESG 等議題納入投資分析，依循本公司「責任投資管理要點」，投資決策過程中，參考運用專業機構的 ESG 評分機制，並依股票及債券不同資產類別分別評估，並主要參採以下相關指標：

(一) 台股股票池(Stock Pool)

- (1)證券暨期貨市場發展基金會辦理之年度上市企業公司治理評鑑結果前 5%公司或臺灣指數公司與富時羅素合編之「臺灣永續指數」成份股公司，直接進入股票池篩選。
- (2)每季遴選新進公司需經 ESG 風險檢核流程，未符合 ESG 評等標準之個股需完成股票 ESG 風險評估，並限制於個別基金投資比重 5%。
- (3)每季遴選若屬石油及天然氣產業、火力發電產業，應依高碳排產業評估指引作總碳排放量及每營收碳排放量評估。

(二) 海外股票型投資

新買入標的均需經 ESG 風險檢核流程，並記錄於投資分析報告，未符合 ESG 評等標準之個股需完成股票 ESG 風險評估表，並限制個別基金投資比重 5%。

(三) 債券型投資

- (1)投資等級債(信評 BBB-以上，含 BBB-)之發行公司或母公司均需經 ESG 風險檢核流程，並記錄於投資分析報告。未符合 ESG 評等標準之債券需完成債券 ESG 資訊揭露評估表。
- (2)標的若屬永續債，得不經 ESG 風險檢核流程，可直接進入信用評等分析。
- (3)非投資等級債券(信評 BBB-以下)標的，需進行查閱 Bloomberg 系統是否有 ESG 負面資訊揭露，並記錄於投資分析報告。

永豐投信 ESG 風險檢核流程

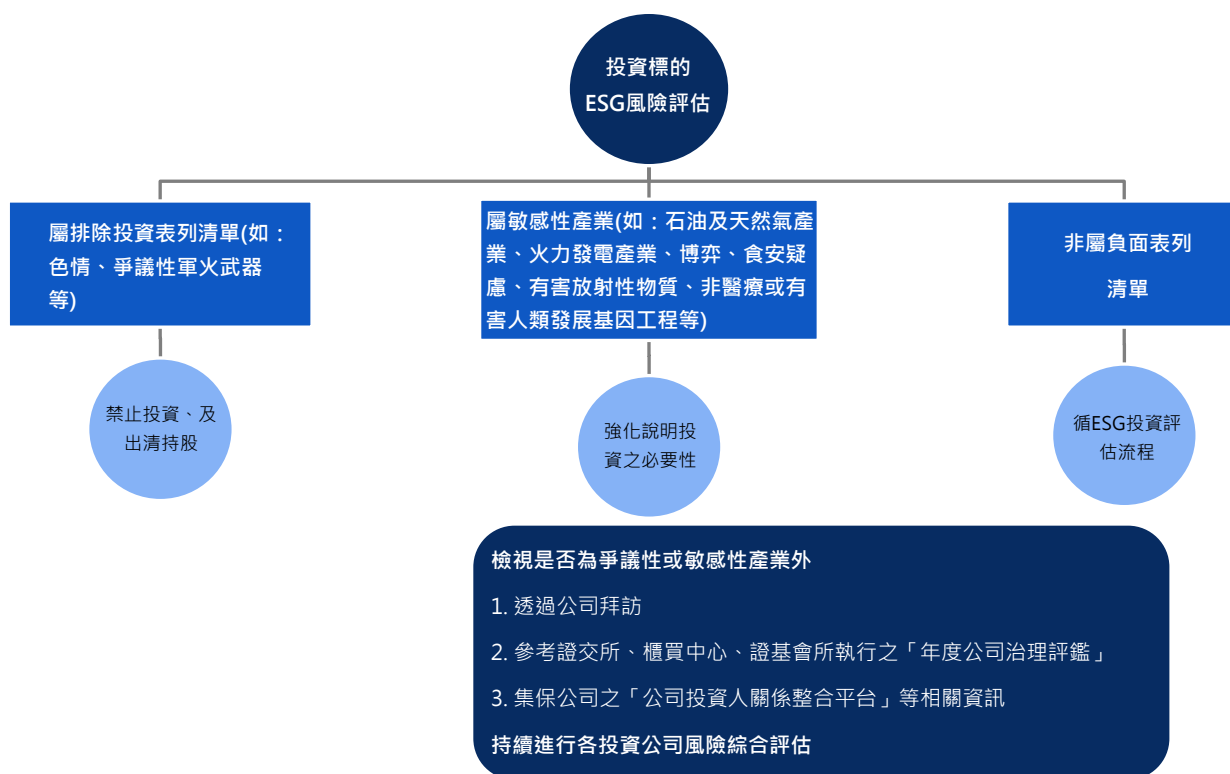


2. 篩選或排除投資表列及風險審核評估

遵循聯合國「責任投資原則」，參照金控母公司「責任投資管理要點」及本公司「責任投資管理要點」，對於已知之爭議性產業訂定排除投資表列禁止投資清單(如：色情、爭議性軍火武器等採禁止承作規定)；此外，對於敏感性產業之投資則採取審慎評估(如：石油及天然氣產業、火力發電產業、博弈、食安疑慮、有害放射性物質、非醫療或有害人類發展基因工程、非黏合石綿纖維及多氯聯苯製造等採強化說明投資之必要性等)。

除了檢視是否為爭議性或敏感性產業外，並將透過公司拜訪，參考證交所、櫃買中心、證基會所執行之「年度公司治理評鑑」，及集保公司之「公司投資人關係整合平台」有關 ESG 資訊等相關內容，持續進行各投資公司 ESG 風險綜合評估。

永豐投信 ESG 風險審核評估流程



3. 擴大發展 ESG 產品：台股 ESG 主、被動產品線兼備

2020年4月，永豐投信發行第一檔 ESG 主題概念基金，「永豐臺灣 ESG 永續優選基金」是臺灣第一檔台股 ESG 主動型基金，基金投資直接採用臺灣指數公司與富時羅素合作編製「臺灣永續指數」成份股為投資股票池，結合 ESG 與高股息投資特色，集合台灣優質大型龍頭企業為核心投資標的。這是台灣第一檔以投資 ESG 台股企業為主動選股準則的基金，藉由 ESG 投資概念的推廣，提醒投資人留意企業永續經營與長期成長的正向循環關係，對企業投資價值與資本市場良性發展，發揮正向影響力。

除了已發行的「永豐臺灣 ESG 永續優選基金」外，永豐投信也在 2021 年 3 月發行永豐台灣 ESG(00888)台股 ESG ETF，未來仍將持續規劃發行涵蓋 ESG 永續主題產品線，及投資 ESG 等收息資產產品，從主動式到被動式，由台灣到海外，從股票到固定收益資產別，持續致力於支持有利於 ESG 議題的投資產品發展。

4. 關注及評估被投資公司 ESG 資訊及投資標的符合公司治理評鑑之 ESG 分佈樣態

對投資標的除事前 ESG 投資評估、風險審核外，對於已投資標的也將持續關注，並定期檢視標的公司是否持續適當揭露與提供關於 ESG 議題、資訊，包括台股投資池內標的是否發行 CSR 報告書、報告書內容、ESG 重要議題的持續追蹤掌握，並適時針對 CSR 報告書發佈時程、ESG 議題提升敦促改善等。

此外，永豐投信亦落實對投資標的 ESG 之事前檢視與事後追蹤，依據證交所與櫃買中心委託 2020 年「公司治理評鑑」結果，共有 905 家上市公司及 712 家上櫃公司受評，本公司依據評鑑結果審視旗下主動式台股基金 ESG 評鑑結果結距分佈樣態，投資標的列公司治理評鑑前 50%之標的，至 2021

年年底達 85.9%，全年度曾交易之對象亦高達 79.5%。本公司台股基金投資標的於公司治理評比之詳細分佈情況如下：

2021 年底	18.4%	33.3%	21.5%	12.7%	14.1%
級距別	前 5%	6%-20%	21%-35%	35%-50%	其他
2021 年全年度	15.4%	30.4%	20.6%	13.1%	20.5%

資料期間：2021/1/1~2021/12/31，依 2021 年 4 月公布 2020 年度「公司治理評鑑」結果進行投資標的分佈整理。

三、履行盡職治理之情形

1. 遵循聲明與無法遵循之解釋

永豐投信自 2016 年起簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並於 2021 年 9 月完成最新版聲明內容更新，以更加落實與發揮機構投資人之專業與影響力，善盡資產管理業者之責任，同時增進公司治理、客戶及股東長期利益，以全面落實責任投資之精神。

✓ 截至 2021 年 12 月底止，永豐投信於「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明並未有無法遵循之原則。

2. 出席股東會、投票與代理投票情形

截至 2021 年 12 月底止，本公司共計出席 81 家國內被投資公司股東會(含臨時股東會)，出席率 100%，委託出席率 0%，總計表決 1174 項議案，其中 1165 案為贊成，5 案反對，4 案為棄權，2021 年度完整股東會投票記錄已於本公司盡職治理專區揭露。

股東會出席統計



本公司盡職治理政策中，針對出席被投資公司股東會，行使投票表決權訂定支持、反對或棄權之議案類型具體原則：原則支持議案為年度公司治理評鑑前 5% 公司之議案，及公司財務報告案；原則反對議案為違反重大氣候相關議題之議案；棄權案為已發生公司治理爭議事件之公司董事選舉相關議案。
2021 年執行情況如下：

原則支持議案，統計如下：

出席公司治理評鑑前 5% 公司股東會家數	議案數
17	188

整體財務報告案
63

原則反對議案，統計如下：

類型	反對議案數
違反重大氣候相關議題之議案	0

棄權議案，統計說明如下：

類型	反對議案數	棄權議案數
已發生公司治理爭議事件之公司董事選舉相關議案	5	4

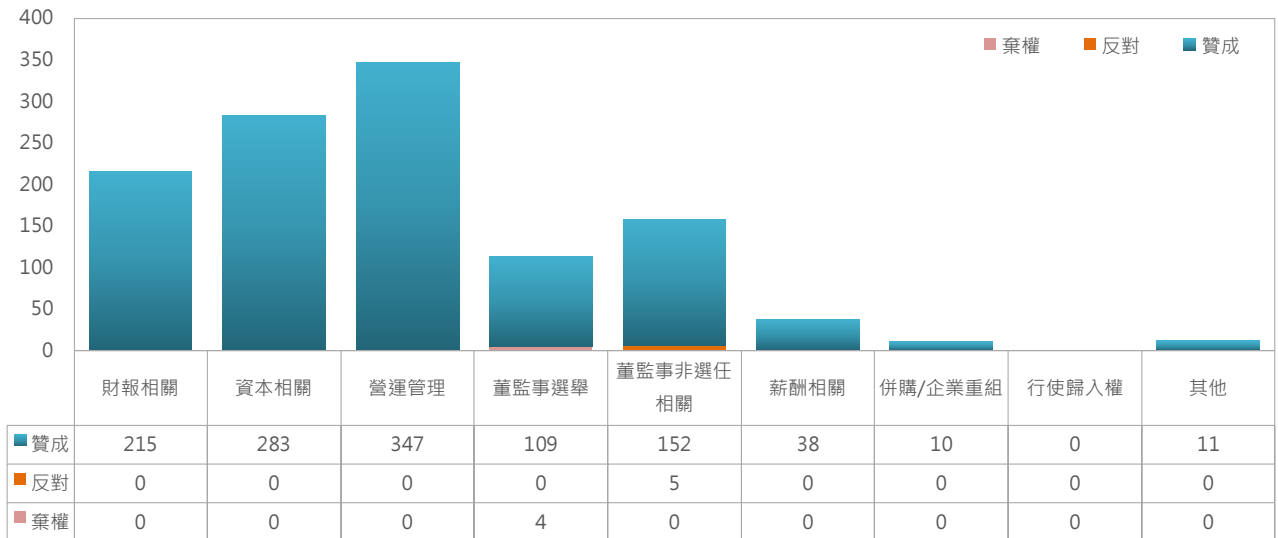
舉例：2021 年度三家被投資公司因公司治理不佳及前董事發生內線交易一案，經投資團隊評估後，考量該公司董事適任性及未符合公司治理相關規定，故對該公司董事選舉議案投下反對票 5 議案及棄權票 4 議案。

本公司依據機構投資者之專業評斷，同時為整體客戶、受益人爭取最大利益，對於被投資公司提出的各項議案，非採絕對支持同意立場，各議案皆經投資團隊評估討論，必要時則在股東會前向被投資公司進行溝通詢問，依據企業經營利益、股東價值、ESG 原則為評估前提行使投票權。

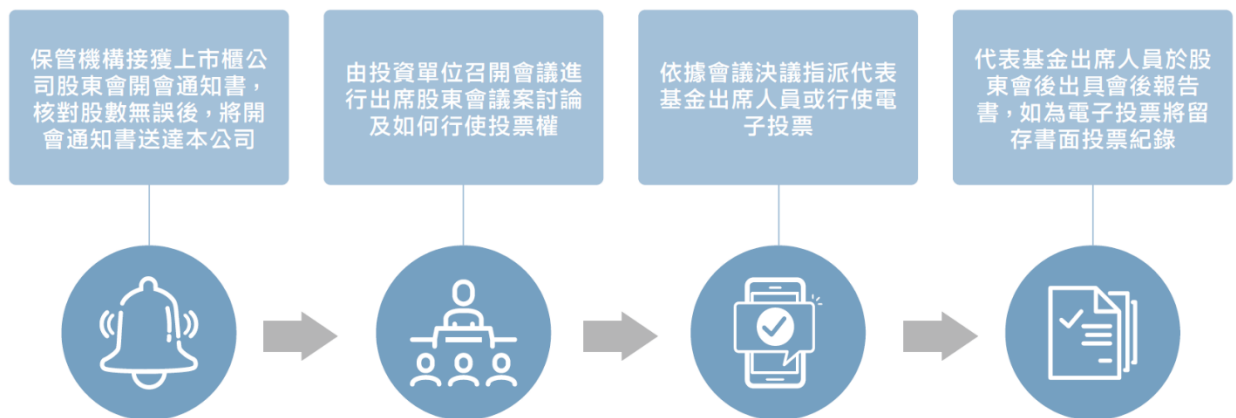
永豐投信針對國內被投資公司並無使用代理研究與代理投票之相關服務等，親自落實機構投資人的互動與議合責任，且在出席會後皆會由代表出席人員出具會後報告書。

- ✓ 截至 2021 年 12 月底止，永豐投信親自出席 81 家國內被投資公司股東會，無使用代理研究與代理投票服務，投資團隊與相關成員 100% 皆親自出席或參與股東會議案投票。

股東會投票議案分類統計



永豐投信出席國內上市櫃公司股東會作業流程

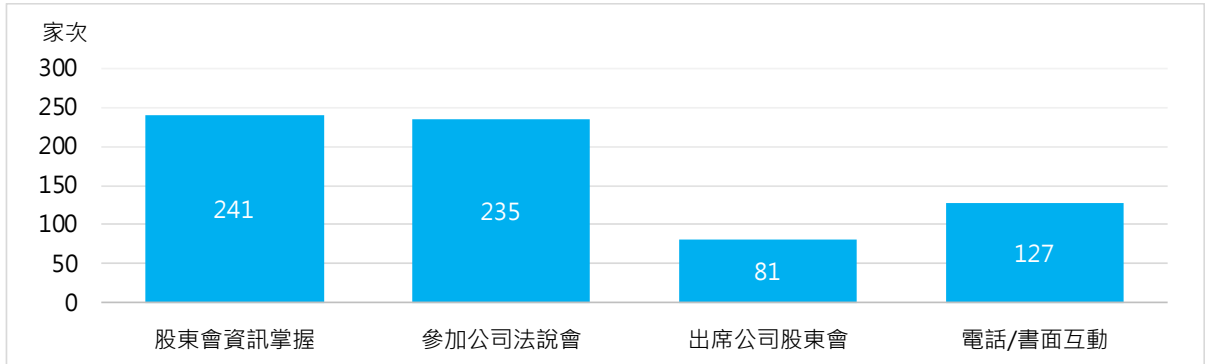


四、企業議合活動摘要

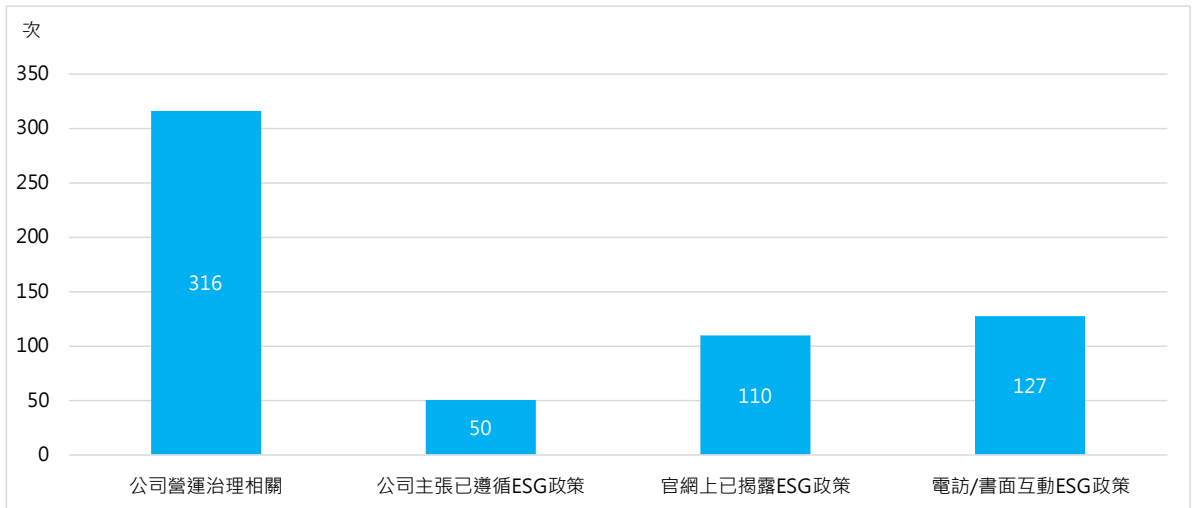
1. 企業議合情形：2021 年與國內被投資公司互動次數為 684 次，其中 603 次涉及 ESG 議題

本公司透過親自出席公司股東會、參加公司法說會、掌握公司股東會資訊等方式，積極與被投資公司進行對話及互動，並且也會把握每一次互動機會，針對 ESG 相關政策議題，與被投資公司進行溝通了解，除期盼每一次的互動能積極掌握被投資公司於 ESG 等行動，也希望喚起相關議題的重視。

永豐投信企業議合統計



ESG 議題與被投資公司對話統計



✓ 截至 2021 年 12 月底止，永豐投信與國內被投資公司互動總次數為 684 次，其中 603 次曾涉及 ESG 議題，互動、議合過程符合本公司盡職治理政策相關規範。

2. 針對被投資公司執行年度氣候變遷調查問卷

依循責任投資與盡職治理原則，同時呼應聯合國永續發展目標「減緩與調適氣候變遷(SDG13)」之永續承諾，結合綠色金融核心職能，致力提升利害關係人氣候意識，本公司與金控各子公司於 2021 年第二度針對「氣候變遷」議題與主要被投資公司進行問卷調查，藉以喚起被投資公司對氣候變遷議題的重視，提升氣候意識外，能更進一步與被投資公司攜手投入低碳、減排等行動，為減緩與調適氣候變遷努力。

本公司於 2021 年 12 月，鎖定全部公募基金與全委資產之持股部位佔發行公司比重前 100 大被投資公司(統計至 2021 年 11 月底)進行線上問卷調查，問卷回覆統計摘要如下：

- 現行國際間與氣候變遷相關之協定、目標、組織、倡議等之認知：統計認知比例最高者為《聯合國永續發展目標》、《氣候相關財務揭露》回覆比例皆為 100%，其次則為《百分百再生能源倡議》回覆比例為 95.4%、《巴黎協定》回覆比例為 90.9%，其他依序為《碳訂價》、《聯合國責任投資原則》、《赤道原則》、《氣候行動組織》、《科學基礎目標倡》等，回覆比例較去年度顯著提升。(見圖 1)
- 揭露溫室氣體排放量：回覆問卷企業統計，有 72.7%已揭露溫室氣體排放量，且經過外部第三方驗證，相較前一年度大幅提升。
- 建立溫室氣體減量目標：回覆問卷企業統計，有 59%已建立溫室氣體減量目標，22.7%建立溫室氣體減量目標，並以科學為基礎的減量目標(SBTi)，未來規劃導入(18.1%)，未來企業可望全面導入溫室氣體減量目標作為。
- 已執行或響應的減緩氣候變遷承諾：回覆問卷企業統計，已執行或響應之承諾比例最高前兩項為，導入氣候相關財務揭露(TCFD)(86.3%)，相較前一年度比例大幅提升；導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準及 50001 能源管理(72.7%)，及落實永續供應鏈管理(59%)。
- 已投入成本在減緩與調適氣候變遷之具體作為：回覆問卷企業統計，已投入成本之重點面向比例最高前三項為，投入在低碳/減排/節能相關事項(如：建築、辦公場域設備等)(95.4%)；投入在循環回收，減少浪費、廢棄物排放(如：無紙化、水資源等)(81.8%)；投入在改變流程，提升生產/服務過程中的能源效率(59%)；另外值得注意的是，公司業務政策調整(40.9%)，回覆比例提升，顯見企業針對業務營運應對的重視度提升。(見圖 2)
- 影響公司營運最重要的前兩大氣候相關風險(轉型/實體風險)：回覆問卷企業，最重視的兩大風險為「政策/法規風險」(59.0%)、「客戶營收流失之市場風險」(54.5%)，相較前一年度的問卷回覆情形，已由政策面影性提升至實體營運影響性。(見圖 3)

圖 1、現行國際間與氣候變遷相關之協定、目標、組織、倡議等之認知比例

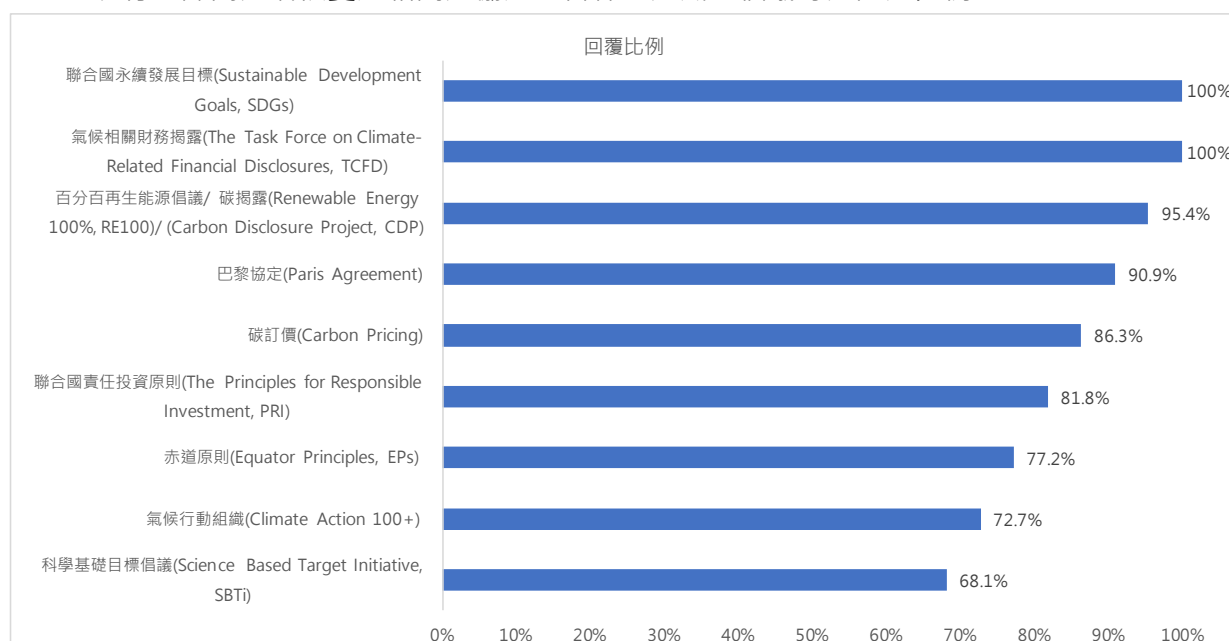


圖 2、已投入成本在減緩與調適氣候變遷之具體作為

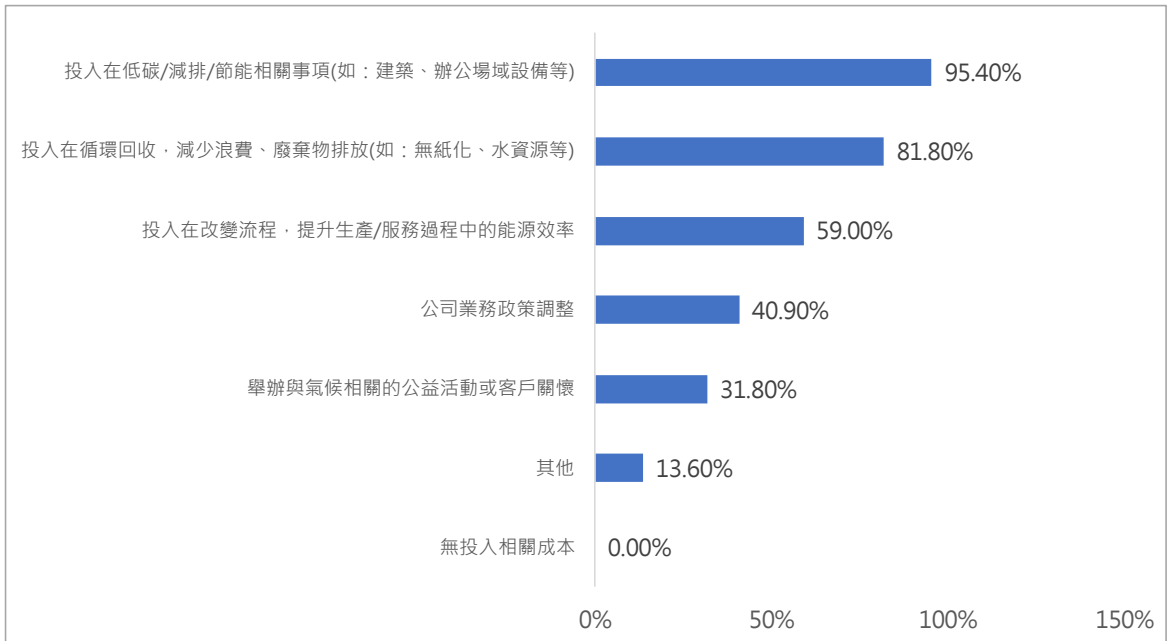
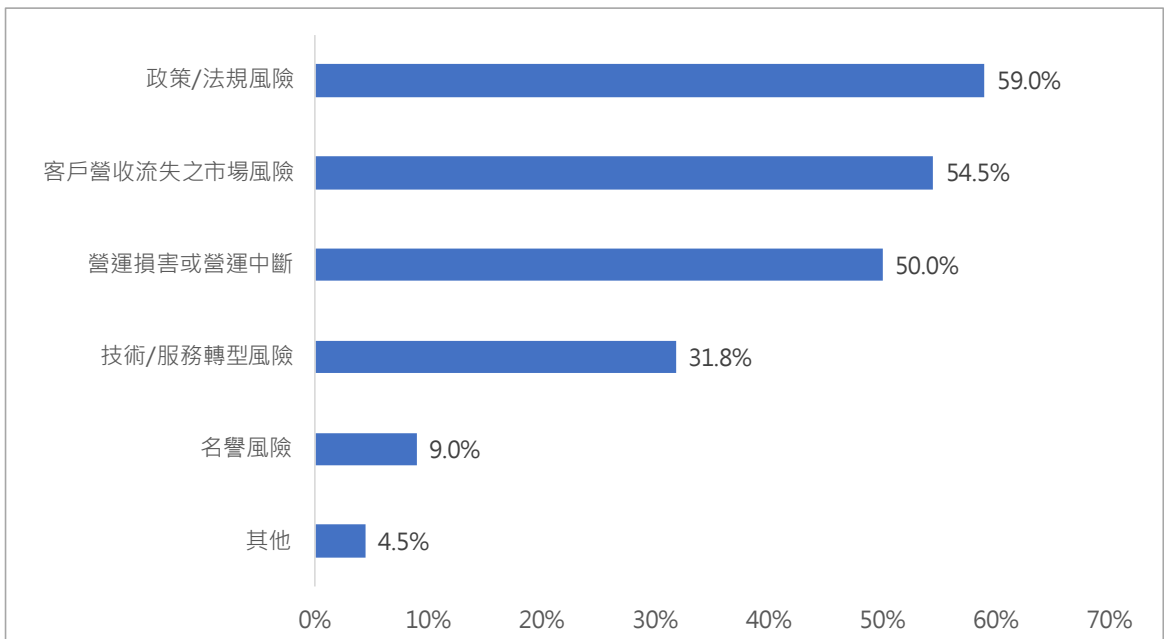


圖 3、氣候相關風險影響公司營運最重要面向



3. 如何評估與被投資公司互動及議合

本公司遵循及落實「機構投資人盡職治理」承諾，評估與被投資公司互動及議合的重點如下：

- 對象：投資池內標的公司，及指數編製公司所發佈 ESG 成份標的等。優先關注投資標的是否屬本公司責任投資管理要點與盡職治理政策內爭議性或敏感性產業，及其相關 ESG 推動進程。

- 議題：針對被投資公司之互動及議合，主要關注基本面財務與營運資訊、研究報告、新聞資訊、產業發展資訊、發展新技術、氣候變遷影響、環保、工安、員工福利、股東權益、公司治理等重要議題等。
- 追蹤及決策：針對 ESG 風險事項，本公司投資單位將會透過關注產業趨勢、公司新聞動態、財務與營運概況，同時也會適時透過實地拜訪、電話訪問、法說會及股東會參與等方式，來與被投資公司互動，或藉由其他相關資訊以評估持續追蹤該標的與否，若決定持續追蹤該標的則將觀察被投資公司之相關 ESG 風險事項的反饋及提升；投資單位評估後亦同時決定將被投資標的自投資池剔除/減碼/或暫不買進等。

4. 依循盡職治理政策執行企業議合及執行互動內容等

本公司盡職治理政策有關盡職治理行動包括：(1)持續關注被投資公司；(2)與投資公司經營階層互動、出席股東會、行使投票權；(3)投資流程持續關注 ESG 議題等，本公司針對所被投資公司，積極落實相關議合行動。執行概況說明如下：

- (一) 積極掌握投資決策資訊：本公司為確保取得充分資訊，以利投資決策，同時評估與被投資公司之議合執行之性質、時間與程度，作為投資決策之良好基礎；關注被投資公司之主要項目包括，企業新聞、每季財報、產業概況、經營策略、環保作為、社會責任、勞工權益及公司治理等議題。
- (二) 議合行動：本公司與被投資公司經常性之議合互動行為，如電話會議、親訪、法說會參與，出席股東會或重大議題臨時股東會等，同時亦透過出席股東會行使投票權，與經營階層對話溝通，積極掌握企業經營風險、機會與因應策略等，同時爭取與被投資公司在長期經營價值的正面影響力。
- (三) ESG 相關評估：本公司與被投資公司議合目的，除彰顯盡職治理精神，同時也積極維護股東權益，投資標的篩選主要依循本公司「責任投資管理要點」與「投資範圍及投資標的選取準則」，同時更將 ESG 議題評估納入重要考量，例如：排除爭議性及提高敏感性產業投資前審核流程，將 ESG 指數成份股及公司治理評鑑前 5%企業納入可投資標的等。
- (四) 盡職作為：持續進行交易前、後執行差異檢討，關注及審視被投資公司是否有違反 ESG 相關議，每年揭露股東會投票情形等。

5. 議合個案：議合影響力、投資決策因應與後續追蹤

- 【案例 1】本公司旗下基金原投資台灣一家上市 PCB 及載板大廠持股，該公司連續於 2020 年 9 月、10 月分別發生廠房火災的工安意外，並造成空氣汙染，火災，本公司研究員在參加公司法說會、座談會及線上會議，針對其連續 2 個月發生火災提出關切與敦促其改善作為。
 - ✓ 影響力：研究員詢問公司如何避免再度發生火災等工安意外，公司回應，未來將加強使用防火材質，安裝高科技的煙霧及溫度偵測等，以期在發生大火前就能即時監測、發生時立

即撲滅等，此外，也將加強員工及外包廠商的教育訓練，以降低火災發生率等，以期提高工安品質等。

- ✓ 因應：該公司雖名列「富時台灣 ESG 永續指數」成分股之一，但發生連續工安事件，本公司基於 ESG 投資理念，遂出清該公司持股。
 - ✓ 追蹤：該公司於 2021 年 2 月再度發生火災的工安意外，雖目前列入「富時台灣 ESG 永續指數」成分股之一，但在投資偏好排序上會以同產業其他個股為優先考量，並持續追蹤其工安預防及因應作為等。
- 【案例 2】本公司旗下基金於 2021 年度原持有上市半導體 KY 股，4 月份美國將中國飛騰等 7 家中國企業列入出口管制實體清單，而飛騰為該公司主要客戶，本公司研究員於法說會中，依 ESG 原則敦促該公司揭露是否有其他潛在可能入列之客戶清單，以免公司財務受影響，影響投資人權益。
 - ✓ 影響力：經詢問研究員，希望該公司能依 ESG 原則，揭露是否仍有其他可能被認定或即將列入美國出口管制實體清單之客戶，該公司評估衡量、密切留意客戶端入列美國商務部清單可能性。
 - ✓ 因應：雖獲該公司回應，但考量客戶仍有再次列入美商務部清單之可能性，因此旗下基金出清該檔持股，並亦於股東會投下議案反對票。
 - ✓ 追蹤：後續未再持有該公司股票，追蹤至 2021 年 11 月底美國商務部宣布新一波貿易黑名單，該公司證實再度有客戶名列其中，後續將持續關注該公司客戶入列美國實體清單狀況及其因應作為等。

6. 機構投資人合作行動

永豐金控長期致力於推動 ESG 及落實盡職治理投資，每年結合內外部資源，舉行 ESG 講座，針對不同風險議題，邀請產官學專家、金融同業、上市上櫃公司、集團內部同仁等，共同就金融行業高度相關議題進行研習討論，並分享業界實務做法。

永豐金控成員永豐銀行更參與 2020 臺灣永續金融論壇並推動「臺灣永續金融推動平台」之成立，為中華民國企業永續發展協會「臺灣永續金融推動平台」之創始會員，永豐金控與各子公司運用自身優勢與資源，長期支持政府政策，發展永續金融，藉由永續金融的實踐提升自我競爭優勢，也對經濟、社會、環境帶來正向貢獻，並且持續釐清現況與辨識金融市場需求，推進永續金融發展，並拓展各式商機。

集團旗下永豐金證券長期持續投入 ESG 推廣，2016 年起推動 ESG 投資論壇，協助 ESG 出色的上市櫃公司彰顯價值，邀請法人客戶等利害關係人參與，共同掌握國際氣候相關議題發展，並瞭解國內外責任投資趨勢，永豐投信投資研究團隊也積極參與該論壇活動。

因為集團高度重視 ESG 議題，永豐投信也成為首家運用臺灣指數公司永續指數投資池，發行第一檔 ESG 台股主動型基金的投信公司，並在 2021 年第一季發行 ESG 台股 ETF，成為投信業者第一家台

股 ESG 主題型基金主、被動產品兼備的投信，希望喚起投資大眾對 ESG 投資議題的重視，進而促進被投資公司落實環境保護、社會責任與公司治理，達成投資價值的全面提升。

全球風險新感知與邁向永續金融



資料來源：2021 年永豐 ESG 講座資料照片

五、利益衝突管理

本公司為資產管理業者，擔負投資人交付資金投資運用重任，且對於被投資公司也具重大影響性，本公司建立利益衝突管理制度，以確保本公司負責人、全體員工，皆應基於履行客戶或受益人所交付責任與資金運用之最大利益執行業務；當有利益衝突發生(或有發生之虞)時，應以客戶之利益為優先考量，對於可能發生的利益衝突之態樣也予以妥適管理，主要之管理方式包括：教育宣導、交易控管、防火牆、職能區隔、合理薪酬、反賄賂及彌補措施等。

本公司重視全體同仁道德操守，落實內部控管，避免公司及員工發生與客戶或受益人間有各種利益衝突態樣發生，過去一年並無發生重大利益衝突事件。

2021 年度更在利益衝突管理事項中增修利益衝突管理態樣及管理之具體要求等內容，涵蓋：公司與客戶間、公司與員工間、員工與客戶間、公司與其他被投資公司間，及公司與關係企業等利益衝突態樣及管理之具體要求等內容。

✓ 截至 2021 年 12 月底止，永豐投信並無發生重大利益衝突事件。

六、結語

永豐投信於資產管理業界長近 25 年時間，近年更將接軌聯合國「責任投資」原則，發揚 ESG 投資精神，與被投資企業共同導向正向經營與發展為機構投資者重要使命，永豐投信依循永豐金控「以金融成就美好生活」為願景，擔任永豐金控推動責任投資的前導者，期待透過永續金融的推動與 ESG 投資理念的傳遞，為客戶、股東、被投資企業等利害關係人，及整體金融市場，共創長期價值與財富永豐的未來。

七、永豐投信盡職治理投入資源與聯繫資訊

本公司執行盡職治理投入之資源包括相關人力、系統及國外投資顧問公司，及相關之年度成本分別列示如下表：

投入資源	需求內容	執行說明	人力、成本估算
ESG 資料庫	資料庫系統	Bloomberg 責任投資與 ESG 評分資料庫	每年成本約 30 萬元
指數成份股	指數授權	永豐 ESG 系列基金導入 ESG 投資流程	每年成本約 35 萬元
被投資公司議合	投資處-股權投資部、研究部、固定收益部、資產管理部與新金融商品部等部門人力	1. 與被投資公司互動及議合 2. 股東會議案評估	每年人力需求約 40 人天
股東會投票執行	交易部人力	1. 股東會投票執行 2. 股東會議案分析整理 3. 投票紀錄統計與揭露	每年人力需求約 15 人天
洗錢防制	基金事務部與法遵處人力	洗錢防制資恐及預防等	每年人力需求約 15 人天
責任投資與盡職治理教育訓練、改善計畫顧問合作等	外部顧問、金控與總經理辦公室支援人力等	協助投信與金控完善責任投資與盡職治理政策落實	每年成本約 10 萬元 每年人力需求約 10 人天

如您對於本報告內容有任何意見或訊息諮詢，歡迎洽詢本公司：

服務內容	聯繫資訊
履行盡職治理報告書相關內容	姓名：黃麗婷 電話：(02)2361-8110#135 電子郵件： lytton.huang@sinopac.com / sri_sitc@sinopac.com
被投資公司與其他機構投資人	姓名：陳雅雯 電話：(02)2361-8110#217 電子郵件： chocolate@sinopac.com

客戶及受益人服務	客服專線：(02)2312-5066 http://sitc.sinopac.com/newweb/contact/page.do
永豐投信盡職治理與 責任投資網頁	https://sitc.sinopac.com/newweb/introduction/cTab2021050309502339600000000000793.html