



履行盡職治理 報告書

2025

如您對本報告書內容有任何意見或訊息諮詢歡迎洽詢本公司
台北市 100 博愛路 17 號 14 樓|(02)2361-8110
sri_sitc@sinopac.com|sitc.sinopac.com

目錄 CONTENTS

一、永豐投信與責任投資	1
(一) 關於永豐投信	1
(二) 責任投資推動進程	1
(三) 設置責任投資小組	3
(四) 關於本報告書	4
(五) 榮譽績效	5
二、投資流程納入ESG評估	5
(一) 將ESG議題納入投資分析及決策制定過程	5
(二) 篩選或排除投資表列及風險審核評估	7
(三) 擴大發展ESG產品	8
(四) 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	9
三、履行盡職治理之情形	10
(一) 遵循聲明與無法遵循之解釋	10
(二) 永豐投信出席股東會之投票準則及出席國內上市櫃公司股東會作業流程	11
(三) 出席股東會、投票與代理投票情形	12
四、企業議合活動摘要	15
(一) 企業議合情形	15
(二) 對被投資公司執行年度環境、社會及公司治理 (ESG) 永續議題調查問卷	17
(三) 如何評估與被投資公司互動及議合	17
(四) 依循盡職治理政策執行企業議合及執行互動內容	18
(五) 議合里程碑及個案	19
(六) 機構投資人合作行動	27
五、利益衝突管理	28
六、結語	29
七、永豐投信盡職治理投入資源	29
八、永豐投信盡職治理聯繫資訊	30

一、永豐投信與責任投資

(一) 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。

永豐投信與母公司永豐金控各子公司密切合作，發揮集團綜效、共享專業，以投入公募基金、ETF、全權委託及私募基金等領域，截至 2025 年底，旗下合計管理資產規模（含私募及全權委託產品）達新台幣 1,076 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「永續金融政策」、「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
1 檔指數型基金	4 檔國內股票型基金	1 檔國內貨幣型基金
8 檔股票型 ETF	4 檔海外股票型基金	
4 檔債券型 ETF	4 檔海外債券型基金	
	2 檔組合型基金	
	1 檔國內平衡型基金	
	1 檔海外多重資產型基金	

截至 2025 年 12 月 31 日

(二) 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，依循母公司永豐金控「永續金融政策」、「責任投資管理要點」，永豐投信於 2019 年訂定「永豐投信盡職治理政策」、「永豐投信 ESG 投資與風險管理暨資訊揭露

政策」(原名: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)。

永豐投信推動責任投資歷程

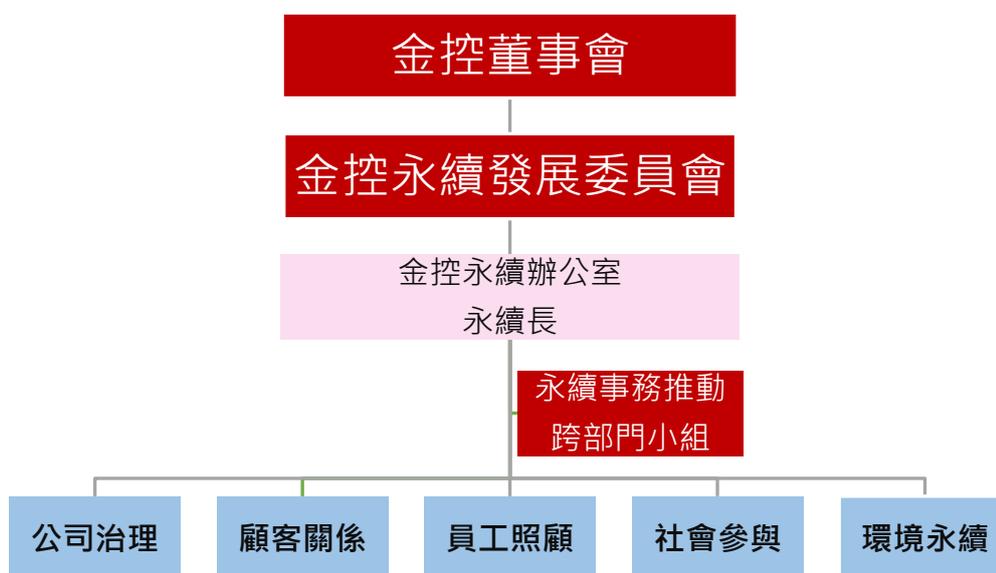


(三) 設置責任金融小組

永豐金控2015年成立「CSR推動核心小組」，積極規劃企業社會責任 (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」負責管理金控及各子公司營運活動及其對經濟、環境及社會的風險與影響，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，永豐投信亦擔任顧客關係小組重要成員，推動ESG相關產品研發與發行，並與集團密切協作，共同落實永續金融目標；在投資實務上，永豐投信已將環境、社會、治理因素納入投資決策流程，以實踐責任投資精神，促進被投資公司之永續經營並兼顧投資人之長期利益。

永豐金控「永續發展委員會」組織架構



永豐投信為健全永續發展之管理，建立推動永續發展之治理架構，於2023年設置永續發展推動小組，管理營運活動對經濟、環境及社會之風險與影響，有效推動永豐金控永續發展各項政策與計畫。永豐投信永續發展推動小組由總經理擔任召集人，設有公司治理、TCFD、資安防護、員工照顧、責任金融、客戶服務及商品、環境永續、社會參與共八個推動小組，協同各單位推動永續發展相關活動，其中責任金融小組依循永豐金控顧客關係小組，承接導入責任投資、發展綠色金融商品、推動ESG等重要工作目標。

永豐投信「永續發展推動小組」每季召開會議並視需要得臨時召開，且按季向董事會報告永續相關重要工作執行情形。

永豐投信「永續發展推動小組」組織架構



(四) 關於本報告書

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，並經總經理層級核准，在官網「盡職治理」專區更新，提供客戶、投資人與社會大眾查閱。

(五) 榮譽績效

永豐投信落實責任投資與盡職治理備受內外部利害關係人肯定，近年相關獎項如下：

永豐投信推動責任投資榮譽績效

🏆 2025	<ul style="list-style-type: none">證交所「盡職治理資訊揭露較佳名單」臺灣永續投資獎TWSIA-機構影響力獎項-投信組「楷模獎」臺灣永續投資獎TWSIA-個案影響力獎項-股東行動「銅獎」第22屆國家品牌玉山獎-最佳產品類別-永豐投信ESG基金實踐永續金融旺旺中時金融服務評鑑大賞-永續類別-永續發展獎
🏆 2024	<ul style="list-style-type: none">臺灣永續投資獎TWSIA-機構影響力獎項-投信組「楷模獎」臺灣永續投資獎TWSIA-個案影響力獎項-永續主題投資「金獎」
🏆 2023	<ul style="list-style-type: none">證交所「盡職治理資訊揭露較佳名單」《指標》台灣年度基金大獎：影響力投資大獎-永續投資主題-傑出表現、影響力投資大獎-永續投資ETF-傑出表現臺灣永續投資獎TWSIA投信組「績優獎」ESG ETF發行獎勵獎
🏆 2022	<ul style="list-style-type: none">證交所「盡職治理資訊揭露較佳名單」臺灣永續投資獎TWSIA投信組「績優獎」
🏆 2021	<ul style="list-style-type: none">證交所「盡職治理資訊揭露較佳名單」首屆臺灣永續投資典範機構獎TWSIA投信組「楷模獎」

二、投資流程納入ESG評估

(一) 將ESG議題納入投資分析及決策制定過程

永豐投信為強化辦理投資及資產管理業務資金運用時將ESG等議題納入考量，依循「永豐投信ESG投資與風險管理暨資訊揭露政策」，作為推動與執行責任投資與風險管理之指導方針。

永豐投信將ESG議題納入投資分析及決策過程，進行永續投資研究及盡職治理調查，瞭解被投資公司是否善盡環境保護、公司治理及社會責任等，包含具財務重

大性之ESG相關之風險與機會，針對主動式基金及全權委託帳戶（以下簡稱主動投資帳戶），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：

1．國內股票投資

- (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」成分股公司，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，每一主動投資帳戶投資於ESG風險為「低」風險之任一股票應審慎評估，闡述投資此產業或企業之必要性，投資於ESG風險為「中」風險之任一股票市值總金額，不得超過投資時帳戶淨資產價值之5%。

2．海外股票投資

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，每一主動投資帳戶投資於ESG風險為「低」風險之任一股票應審慎評估，闡述投資此產業或企業之必要性，投資於ESG風險為「中」風險之任一股票市值總金額，不得超過投資時帳戶淨資產價值之5%。

3．債券投資

- (1) 標的若屬於永續發展債券，視為「低」風險，可直接進入信用評等分析。
- (2) 新買入標的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風險評估。除了以下3種狀況：納入ESG相關指數成分標的、符合SFDR Article 9、或符合SFDR Article 8且碳排/銷售比重低於Bloomberg定義之同類型公司平均外，需再檢視其於Bloomberg過去一年是否有重大ESG負面資訊揭露，記錄於投資分析報告進行審慎評估。

- (3) 債券ESG風險程度評估為「高」者，不得投資。每一主動投資帳戶投資於風險程度評估程度為「中」之標的市值總金額，不得超過投資時帳戶淨資產價值之30%。

永豐投信不同資產類別ESG風險檢核流程



(二) 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」，參照母公司永豐金控「永續金融政策」、「責任投資管理要點」及「永豐投信ESG投資與風險管理暨資訊揭露政策」，主動投資帳戶投資時，應依下述規範審核評估：

1. 在已知情況下，禁止承作爭議性產業，如：爭議性色情產業、爭議性軍火武器產業等。
2. 在已知情況下，對於敏感性產業(含高氣候風險產業)之投資則應審慎評估，闡述投資此產業或企業之必要性。其中油氣業、發電業、水泥業等高碳排產業，應依歐盟SFDR Article進行進一步的檢視。

敏感性產業(含高氣候風險產業)指涉及油氣業、發電業、金屬採礦業、化學材料製造業、農林漁牧業、傳產製造-汽機車製造業、傳產製造-金屬及其製品製造業、水泥業、航運業、航空業、其他公用事業等。

3. 在已知情況下，對於敏感性經濟活動之投資應審慎評估，闡述投資此產業或企業之必要性，敏感性經濟活動係指涉及博弈、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。

4. 對於非屬負面表列則採取遵循 ESG 投資評估流程，作為投資評估。

除了檢視是否為爭議性產業、敏感性產業（含高氣候風險產業）或敏感性經濟活動外，並將透過公司拜訪，參考臺灣證券交易所股份有限公司與中華民國證券櫃檯買賣中心共同推動之「公司治理評鑑系統」，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，持續進行各被投資公司ESG風險綜合評估。

（三）擴大發展ESG產品

永豐投信積極推動發行ESG產品，自2020年開始推動ESG產品，截至2025年底共有5檔，主、被動產品線兼備，將特定產業與ESG結合發行產品，總規模達135億元，總受益人數將近9萬人。

永豐投信未來仍將持續規劃發行ESG永續主題產品線，包括納入ESG議題的息收產品，從主動式到被動式，由台灣到海外，從股票到固定收益資產類別，持續致力支持有利於ESG議題的投資產品發展。以下簡述5檔ESG產品：

永豐臺灣ESG 永續優選基金 2020年4月發行	<ul style="list-style-type: none">★ 台灣第一檔主動投資ESG基金。★ 直接採用台灣指數公司與富時羅素合作編製「台灣永續指數」成分股為投資股票池，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。
永豐台灣ESG ETF (00888) 2021年3月發行	<ul style="list-style-type: none">★ 永豐投信為國內投信業首家台股ESG產品主被動兼具的本土投信業者。★ 追蹤富時台灣ESG優質指數，成分股篩選首重ESG分數表現。
永豐ESG全球 數位基礎建設基金 2022年7月發行	<ul style="list-style-type: none">★ 將ESG產品投資延伸到海外，台灣首檔結合ESG與數位基礎建設主題的全球股票型ESG基金。★ ESG評等過濾，並排除爭議性產業與ESG評分較低的企業。

永豐台灣ESG 低碳高息ETF (00930)	<ul style="list-style-type: none"> ★ 兼具ESG、低碳、高息三大特色，透過投資低碳排企業間接幫助減緩氣候問題。 ★ 追蹤台灣ESG低碳高息40指數，成分股篩選標準如下：綜合考量企業碳排放量、配息穩定度，並只選取「台灣永續評鑑」ESG評分評等為 BBB 級以上之公司。
2023年7月發行	
永豐15年期以上 ESG投資等級美元 銀行債ETF (00958B)	<ul style="list-style-type: none"> ★ 本基金聚焦15年期以上之投資等級美元銀行債券。 ★ 追蹤ICE 15+ Year Investment Grade US Banking ESG Index，成分債券符合Sustainalytics ESG風險評分30分以下，且排除無Sustainalytics ESG風險分數之債券。
2024年9月發行	

(四) 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議題之資訊，包括台股股票池內標的是否發行企業社會責任報告書或永續報告書、ESG重要議題的持續追蹤掌握，並適時針對上述報告書發佈時程、ESG議題提升敦促改善等。

2025年，永豐投信在479家國內股票可投資清單中，有381家符合ESG標準，比例約為79.54%，相較於2024年的68.23%明顯提升；2025年持有的國內股票名單中符合ESG標準的有275家，占持股家數比重達94.83%，同樣較2024年之86.94%有顯著成長，顯示永豐投信在挑選投資標的時將ESG標準列為重要參考指標並持續強化投資組合的永續性；除此之外，針對投資標的企業如有未符合前述標準或未有第三方機構ESG評分者，我們將持續關注該公司近幾年是否有出具永續報告書及相關負面新聞，並至少每年進行追蹤。

年度	台股可投資清單 總家數 (A)	台股可投資清單符合ESG總 家數 (B)	占比 (B/A)	台股基金持股 總家數 (C)	台股基金持股 符合ESG總家數 (D)	占比 (D/C)
2025	479	381	79.54%	290	275	94.83%
2024	469	320	68.23%	337	293	86.94%

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，在股票部分依據2025公佈之2024年「公司治理評鑑」結果，共有976家上市公司及773家上櫃公司受評，永豐投信依據評鑑結果審視旗下主動式台股基金ESG評鑑結果級距分佈樣態，2025年底，台股基金投資標的位於公司治理評鑑前35%的占比為72.42%；以全年曾交易標的計算則為70.03%。整體維持在70%以上，反映永豐投信對公司治理優質企業的重視與投資堅持。永豐投信台股基金投資標的於公司治理評比之詳細分佈情況如下：

基金投資標的為國內股票之公司治理評鑑前35%統計

級距別	前5%	6%-20%	21%-35%	前35%總合
2024年底	18.50%	35.30%	20.90%	74.70%
2025年底	17.59%	33.45%	21.38%	72.41%
2024年全年度	16.70%	36.00%	19.60%	72.30%
2025年全年度	15.85%	32.85%	21.33%	70.03%

資料期間：2024/1/1~2025/12/31。依每年公布前一年度「公司治理評鑑」結果進行投資標的分佈統計整理。相關數據取至小數點後第二位計算。

永豐投信在債券投資部分參考運用專業機構的ESG評分機制，標的若屬永續發展債券或是符合ESG評鑑機構標普全球ESG超過30分、Sustainalytics低於40分，或MSCI ESG Rating高於B之任一ESG評等之標的，即可進行投資。在此篩選標準下，永豐投信債券基金投資標的符合前述ESG評分標準之比重在2024及2025年皆維持在90%以上，展現追求永續投資的決心。

基金標的為債券之ESG評分情況統計

年度	符合ESG評分標準之占比
2024年底	98.42%
2025年底	99.16%

資料期間：2024/1/1~2025/12/31

三、履行盡職治理之情形

(一) 遵循聲明與無法遵循之解釋

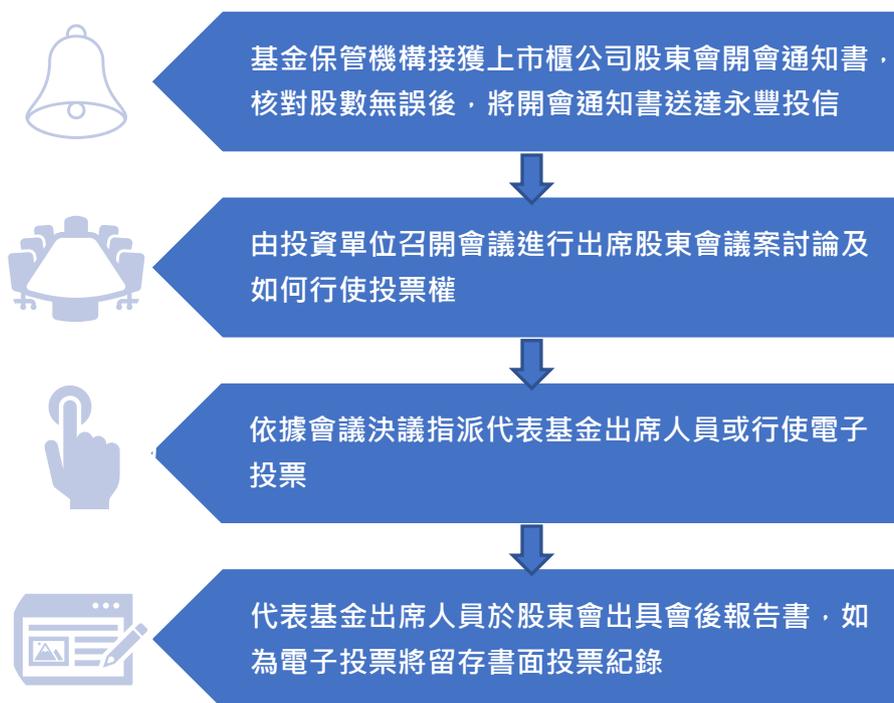
永豐投信自2016年起簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並於2021年9月完成最新版聲明內容更新，以更加落實與發揮機構投資人之專業與影響力，善盡資產管理業者之責任，同時增進公司治理、客戶及股東長期利益，以全面落實責任投資之精神。

✓ 截至2025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。

(二) 永豐投信出席股東會之投票準則及出席國內上市櫃公司股東會作業流程

永豐投信於「永豐投信盡職治理政策」中訂定投票政策，除了明訂出席股東會行使表決權門檻、投票前評估或溝通規則外，同時詳列支持、反對或棄權之議案類型，分別依環境、社會、治理因子訂定投票準則。永豐投信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。

永豐投信出席國內上市櫃公司股東會作業流程



永豐投信於行使投票表決權之前，將進行表決權行使之評估分析作業，但並非絕對支持經營階層所提出之議案。如被投資公司為達成環境、社會、治理或永續經營之積極目標而提出ESG議案，將予以支持，以彰顯與被投資公司長期價值之提升相呼應，若行使反對或棄權之投票決定，應敘明理由並留存紀錄。

永豐投信定義的重大議案

因子	原則支持	原則反對或棄權
環境	<ul style="list-style-type: none"> ● 具合理完整性之氣候轉型提案。 ● 減少營運與供應鏈溫室氣體排放之計畫案。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 違反重大氣候相關議題 (如重大污染環境之投資、擴建高污染性生產線、對整體自然環境及生態系統造成不可逆、永久性衝擊之議題) 之議案，如有違反環境相關重大情事遭受相關主管機關裁罰者。
社會	<ul style="list-style-type: none"> ● 低於市價發行員工認股權憑證。 ● 庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工。 ● 合理照顧員工及善盡企業社會責任之議案。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 違反社會相關重大情事 (如非法雇用童工、強迫勞動、重大職災、工安意外、罷工、利害關係人抗爭等) 遭受相關主管機關裁罰者。
治理	<ul style="list-style-type: none"> ● 年度公司治理評鑑前5%公司之議案及公司財務報告案。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 針對已發生公司治理爭議事件之公司董事選舉相關議案或公司經營階層有不健全經營而有損害公司或股東權益之虞，將予以棄權。

(三) 出席股東會、投票與代理投票情形

2025年度永豐投信共計參與292家次股東會，出席151家次國內被投資公司股東會(含臨時股東會)，親自出席率100%，委託出席率0%，總計表決1,879項議案，其中1,879案皆為贊成，0案反對，0案棄權，2025年度完整股東會投票記錄已於永豐投信官網「盡職治理」專區揭露，相關執行情況如下：

股東會出席統計



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
38	500

出席公司治理評鑑前 5% 公司股東會家數	整體財務報告議案數
38	76

原則反對議案，統計如下：

類型	議案數
違反重大氣候相關議題之重大議案	0

棄權議案，統計如下：

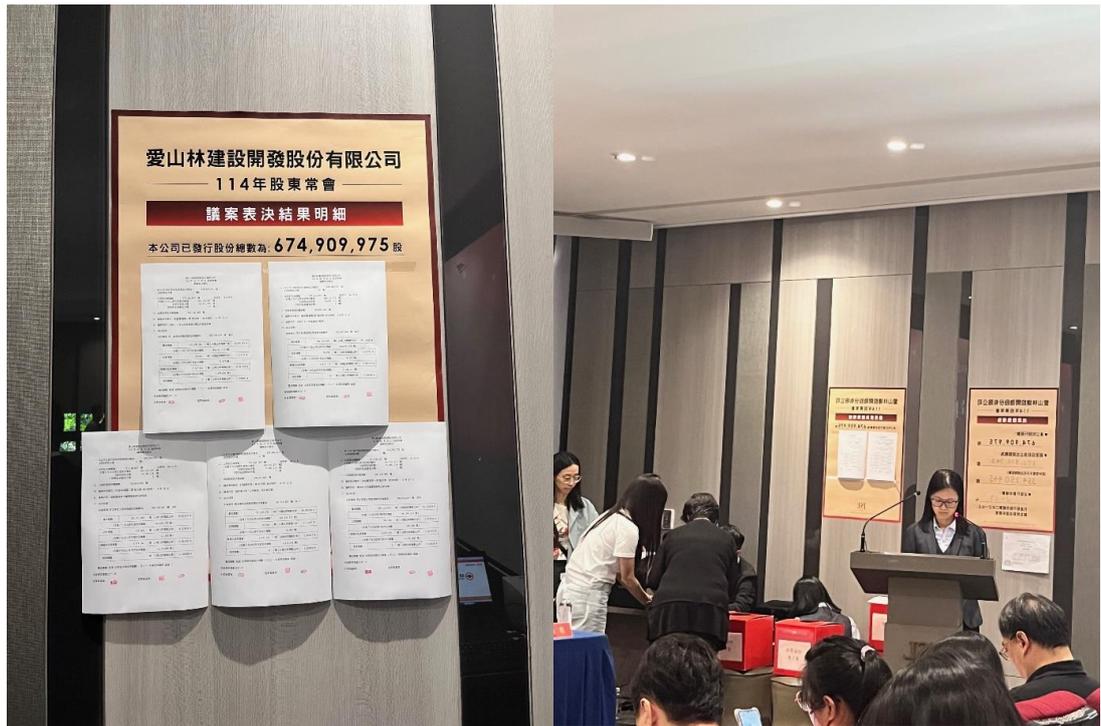
類型	議案數
已發生公司治理爭議事件之公司董事選舉相關議案	0

相關案例說明：

1【現場投票議案】

2025年度永豐投信經理人親自出席愛山林建設開發股份有限公司2025年股東常會，並參與現場投票議案，相關資料呈現如下：

公司	議案	投票意見	決議情形
愛山林建設開發股份有限公司	通過解除本公司董事競業禁止限制案	贊成	本案經已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決過三分之二。

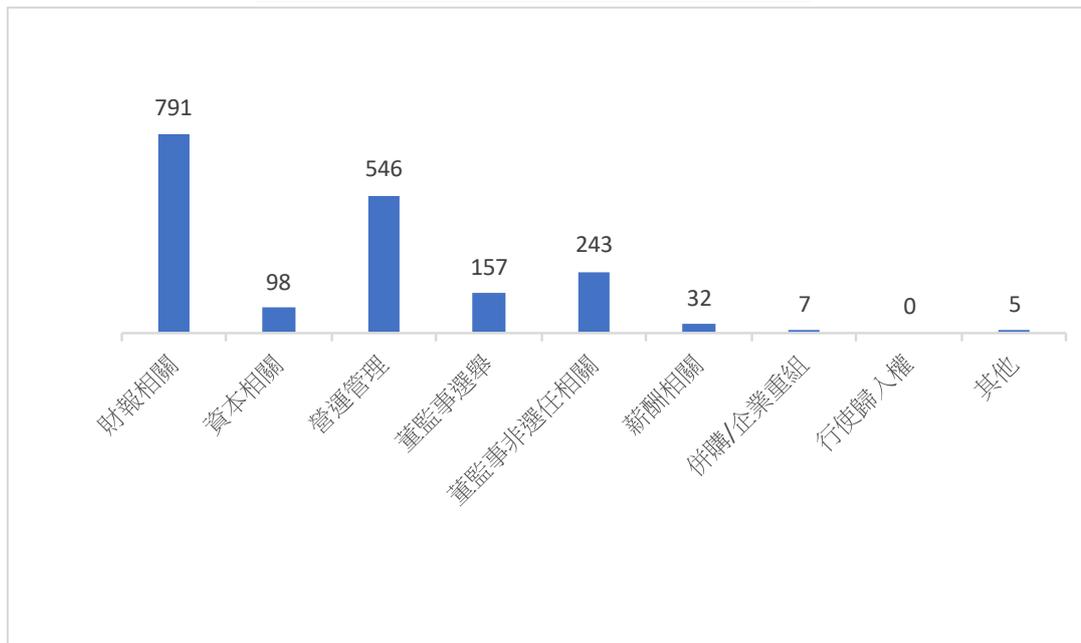


資料來源：愛山林建設開發股份有限公司2025年股東常會

永豐投信2025年對於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，且在出席後皆由代表出席人員出具會後報告書。

- ✓ 2025年度永豐投信參與292家次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。

2025年投票結果依股東會議案分類統計



2025年度支持ESG相關議案的百分比

類型	議案數量	贊成數量	支持比例
環境議案	0	0	-
社會議案	32	32	100%
公司治理議案	1,847	1,847	100%
ESG議案合計數	1,879	1,879	100%

註:2025年無環境相關議案

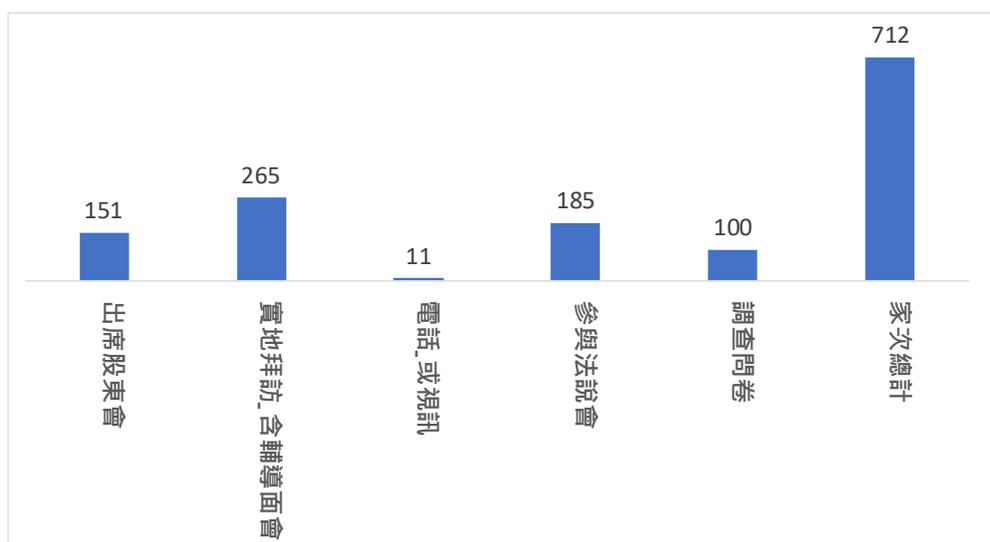
四、企業議合活動摘要

(一) 企業議合情形

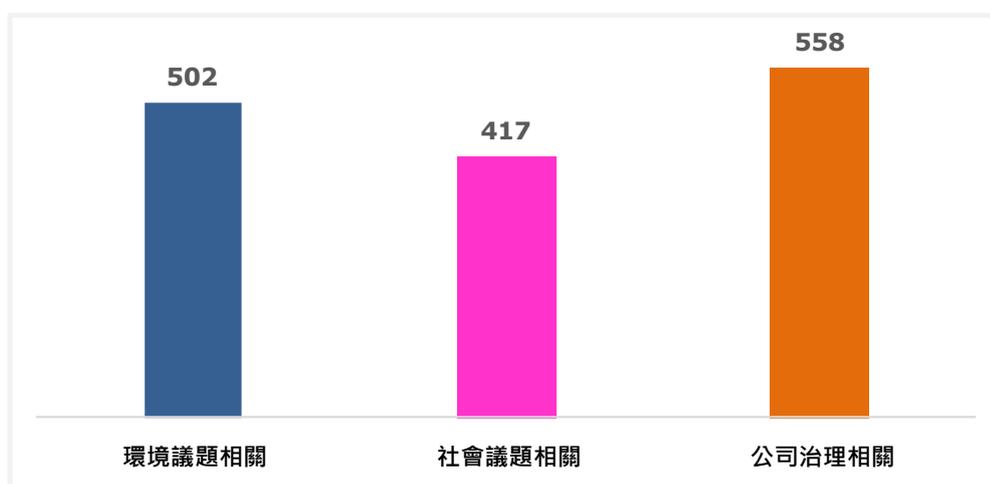
永豐投信於2025年度與國內被投資公司互動家次為712次，並有1,477項對話涉及ESG議題，透過親自出席公司股東會、參加公司法人說明會、掌握公司股東會

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，除期望每一次的互動能積極掌握被投資公司於ESG等行動，也希望喚起企業對相關議題的重視。

永豐投信與企業議合統計



分別依環境、社會及公司治理議題與公司進行對話情形統計



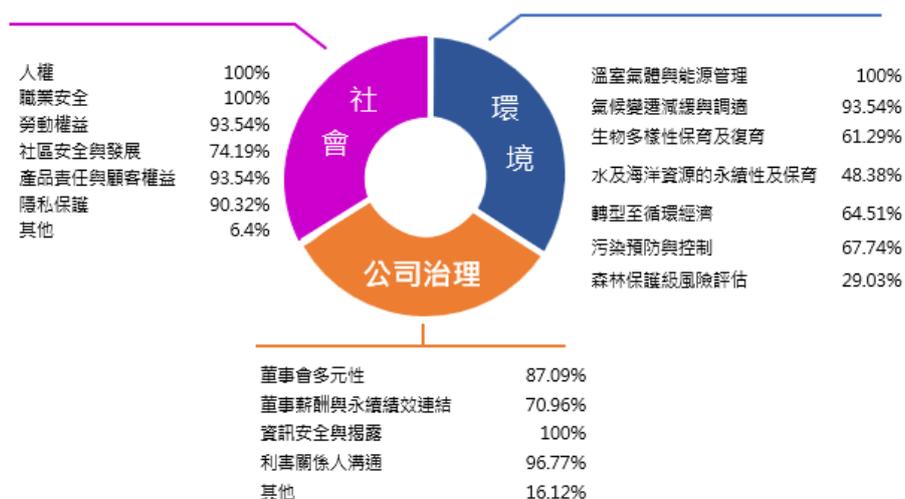
✓ 2025年度，永豐投信與國內被投資公司互動總次數為712次，並有1,477項對話涉及ESG議題，互動、議合過程符合永豐投信盡職治理政策相關規範。

(二) 對被投資公司執行年度環境、社會及公司治理 (ESG) 永續議題調查問卷

永豐投信呼應聯合國永續發展目標，結合永續金融核心職能，致力提升客戶永續意識，攜手利害關係人投入永續行動。藉由問卷調查，與被投資公司共同努力推動永續發展，鑑別氣候風險及強化氣候韌性，並與利害關係人持續溝通議合。

永豐投信於 2025 年 12 月，鎖定全部公募基金與全權委託資產之持股部位占發行公司比重前 100 大被投資公司，進行線上問卷調查，本次問卷包括倡議、淨零及溫室氣體資訊揭露、環境具體行動、人權具體行動、公司治理具體行動等部份，依企業回覆問卷的結果統計顯示企業董事會已將永續發展，納入營運/業務決策的考量，永續發展推動之其他項目回覆比例如圖一所示。

圖一：企業關注的永續發展目標對應環境、社會及公司治理之認知比例



(三) 如何評估與被投資公司互動及議合

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

- 對象：永豐投信議合對象列有股票、債券及國內基金。除依地理位置及市場因素，優先考慮投資部位占比最高的臺灣市場，並依風險敞口對基金持股期間超過一年且占該公司發行在外股數 0.5% 以上者外，優先關注投資標的是否屬永

豐投信 ESG 投資與風險管理暨資訊揭露政策之敏感性產業（含高風險氣候產業），及其相關 ESG 推動進程。

2. 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，並對以下議題優先考慮議合：

(1) 環境議題：尤其屬於氣候變遷及生物多樣性。

(2) 治理議題：針對過去 12 個月內發生的重大違法情事及內部控制問題。

(3) 社會議題：如非法雇用童工、強迫勞動及重大職災等情況。

(4) 國內基金：國內基金經理公司，未簽署機構投資人盡職治理守則。

3. 追蹤、決策及後續處理：針對 ESG 風險事項，永豐投信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，與被投資公司互動，或藉由其他相關資訊以評估是否持續追蹤該標的，若決定持續追蹤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。

(四) 依循盡職治理政策執行企業議合及執行互動內容

永豐投信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. 與被投資公司及債券發行人之經營階層互動、出席股東會、行使投票權。

3. 投資流程持續關注 ESG 議題，並針對被投資公司積極落實相關議合行動。

執行概況說明如下：

1. 積極掌握投資決策資訊：永豐投信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。

2. 議合行動：永豐投信與被投資公司經常性之議合互動行為，如電郵溝通、電話會議、親訪、法人說明會參與，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。
3. ESG 相關評估：永豐投信與被投資公司議合之目的，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「永豐投信 ESG 投資與風險管理暨資訊揭露政策」以及「投資範圍及投資標的選取準則」等相關作業準則，同時更將 ESG 議題評估納入重要考量，例如：排除爭議性產業及提高敏感性產業、敏感性經濟活動投資前審核流程，將 ESG 指數成分證券及公司治理評鑑前 5%企業納入可投資標的等。
4. 盡職作為：持續進行投資前、後檢討，關注及審視被投資公司是否有違反 ESG 相關議題與每年揭露股東會投票情形等。

(五) 議合里程碑及個案

永豐投信訂有議合里程碑，以利有效推進議合成效，里程碑共分為 4 階段：階段 1 -向被投資公司提出關注議題、階段 2-被投資公司回應議題、階段 3-被投資公司擬定措施、階段 4-被投資公司執行因應措施，並於階段 4 區分為 E、S、G 共 3 個子項進行追蹤。本年配合法規調整公告期限，原指標數據無法於盡職治理報告公告前取得，因此已變更衡量標準與流程，以提升透明度和可靠性。衡量方法依據各產業分類清單項目及環境(E)、社會責任(S)、公司治理(G)等三支柱(Pillar)評分，並以最近兩個會計年度的同業百分位數進行比較，排除不含無資料年度，議合追蹤範圍維持以當年度實際執行議合之公司為對象，符合法規遵循永續發展相關法規且並強化數據公平性與準確可比較性。下表詳列 2025 年各里程碑進展的議合公司家數及占總資產規模比重：

永豐投信議合里程碑

里程碑階段	議合公司家數	占總資產規模比重
階段1-向被投資公司提出關注議題	381	19.47%
階段2-被投資公司回應議題	361	18.25%
階段3-被投資公司擬定措施	219	13.82%
階段4-被投資公司執行因應措施-E年指標改善： 環境(E)支柱清單項目同業排行百分位數	123	9.77%
階段4-被投資公司執行因應措施-S年指標改善： 社會責任(S)支柱清單項目同業排行百分位數	132	9.39%
階段4-被投資公司執行因應措施-G年指標改善： 公司治理(G)支柱清單項目同業排行百分位數	113	7.22%

資料期間：2025/1/1~2025/12/31

永豐投信對議合影響力、投資決策因應與後續追蹤案例，依股票、債券、基金及聯合議合詳述如下：

1. 股票

【股票案例1】

光寶科過往主要以資訊及消費性產品(NB、DT、遊戲機、多功能事務機)為主要營收來源，近年公司透過整併事業體及增加研發領域，在營收分布及產品布局上更著墨於光電(光電元件、汽車電子產品、ADAS、戶外照明方案)、雲端及物聯網部門(資料中心、伺服器、網通設備、AI、物聯網、智慧裝置、智慧影像方案)，在近年集團轉為聚焦於高毛利率及高成長性策略下，3Q25應用營收占比分別為資訊及消費性產品36%、雲端及物聯網48%、光電部門16%。生產電源供應器的碳排放並不低，其碳排放主要源於「使用階段」的能源轉換損耗及「製造階段」的材料與製程，在環保法規日趨嚴格的當下，如何提高轉換效率(如93%以上)，能顯著降低使用中的碳排放。該公司向來為永豐投信的長期追蹤核心持股，且為電源供應器產業主要供應商，永豐投信經理人於2025年個股訪查過程中，持續追蹤該公司減碳進度，並依ESG原則敦促該公司需明確揭露未來的目標。

- ✓ 影響力：永豐投信經理人依據ESG原則訪查光寶科邱總經理後，得知電源供應器的轉換效率越低，浪費的電能越多，碳排放越高。如能採用高效率轉換技術（如80 PLUS認證）則能達到節能減碳的效果。
- ✓ 因應：在電源供應器的「使用階段」方面，該公司生產具有80 PLUS標準認證之銅牌、銀牌、金牌高效率，主流國際安規認證，以達到電源的高效率轉換。而在電源供應器的「製造階段」方面，該公司參考最新國際趨勢、法規（IEC 62474或超越RoHS、REACH、加州第65號法案以及蒙特婁議定書等指令規範）與客戶要求，以擬訂「光寶環境管控有害物質技術標準(LS301)」，針對所有產品、物料進行管控；同時要求供應商及外包商共同遵守光寶綠色採購規範。
- ✓ 追蹤：後續將持續觀察該公司電源轉換效率是否提高及在製造過程中對環境是否造成衝擊。
- ✓ 後續處理：目前光寶科在3C電源類產品能源轉換效率相較2016年提升8.17%，可協助使用者年減碳排約530,414公噸。至於伺服器電源產品，以系統迴路整合優化設計，減少電子零組件使用，提升能源轉換效率，降低碳排達235,037公噸。顯見該公司持續投入研發在高電源轉換效率產品，並達到成效。綜合評估後維持該股票於股票池中。

【股票案例2】

中砂早期業務專注於傳統砂輪，後取得鑽石碟技術專利授權，並因應晶圓代工廠客戶在地化策略，切入半導體領域。中砂主要有三大事業部，砂輪事業部、鑽石事業部、晶圓事業部。3Q25 營收組成為ABU(含砂輪子公司如鴻記、KTC、MKS、MGT) 24%、DBU 31%、SBU 45%。中砂總部為於新北市鶯歌區，砂輪、鑽石相關產品主要在鶯歌、樹林、湖口廠生產，而再生/測試晶圓主要在新竹竹北、竹南廠生產，另在日本有1 座廠房、泰國有2 座廠房。中砂2025年的成長主要受惠於台積電N3/N2放量，該公司向來為永豐投信的長期追蹤核心持股，且為全球鑽石碟及再生晶圓之領導廠商，永豐投信經理人於2025年個股訪查過程中，持續追蹤該公司減碳進度以及公司治理情形，並依ESG原則敦促該公司需明確揭露未來的目標。

- ✓ 影響力：永豐投信經理人依據ESG原則訪查中砂白副總後，得知該公司尚未建立範疇三減排目標也沒有宣示加入SBTi的中長期計畫。而在公司治理方面，研究員發現該公司董事會成員皆為男性，並未達到董事會性別多元化的公司治理趨勢。

- ✓ 因應：中砂回應雖未訂立範疇三減排目標，但已依計畫進行中。中砂在2025年已完成集團2024年GHGP的完整範疇三(15個類別)盤查，盤查結果顯示範疇三佔總排放之67.3%，其中範疇三主要碳排來自於購買商品與勞務佔67.0%。2026年將啟動供應商溫室氣體盤查調查，舉辦供應商工作坊協助供應商確認碳排資訊的正確性，確認之後規劃後續供應商減排方案。而在公司治理方面，中砂回應半導體產業長期以男性從業者為主，女性專業人才於相關領域之參與比例較低，未來將盡力增加女性董事席次，並規劃於下一屆董事會改選時，增加至少一席不同性別之董事以逐步達成目標。
- ✓ 追蹤：後續將持續觀察該公司是否訂立範疇三減排目標，且追蹤下屆董事會是否提名女性董事。
- ✓ 後續處理：根據調查，科技業高階主管的男女比例懸殊至89% 比11%，而在半導體業，這個數字更極端到95%比5%。在長期人力不均等的情况下，的確常造成半導體業董事會成員均為男性的現象。然該公司有意跟進ESG公司治理的趨勢，允諾願意提名女性董事。綜合評估後維持該股票於股票池中。

【股票案例3】

貿聯-KY是全球領先的連接器公司之一，其總部設於加州Fremont，3Q25貿聯-KY 產品比重為工業用34%、資訊44%、車用11%、電器10%。貿聯主要核心能力在於高技術及客製化開發零組件製造，產品開發以多角化及差異化策略，INBG加入後將帶來工業領域更頂尖的技术和市場領先地位，並且增強產品組合的附加價值，增加歐美據點提升在地市佔率、區域互補並增大合併效應。目前製造基地遍及歐美、中國、馬來西亞及墨西哥等共34座工廠。2025年公司的成長動能主要受惠半導體設備和HPC的強勁增長。該公司向來為永豐投信的長期追蹤核心持股，且為連接線產業龍頭，其在ESG的相關作為動見觀瞻，永豐投信經理人於2025年個股訪查過程中，持續追蹤該公司在ESG各面向努力的成果。

- ✓ 影響力：永豐投信經理人依據ESG原則訪查貿聯陳永續長後，發現該公司訂有明確之2030年較2022年碳排減量50%目標，由於此減碳目標屬較積極的做法，恐對於該公司財務面產生較大之影響，另外，該公司未能於時間內通過SBTi審核而遭移除名單，恐無法達到該公司先前倡議的SBTi淨零目標。
- ✓ 因應：貿聯回應2030年的減碳目標肯定會達標，且會持續針對減碳目標進行精進，每年至少有4次檢視達標狀況，由直屬於董事會的永續委員會，每季對董事會報告，決策由經營層top down執行。由於貿聯近幾年獲利成長可觀，並不會對公司財務面造成壓力。另外，由於SBTi要求2025年綠電使

用率要達80%(而貿聯2023年僅15%)，因此會再重新送件，最快2027年再次送件，通過時間可縮短至兩年內。

- ✓ 追蹤：後續將持續觀察該公司2030年的減碳目標是否逐步達成，以及該公司的綠電使用率是否逐年顯著提升。
- ✓ 後續處理：經評估貿聯的減碳目標在台灣的上市櫃公司中已屬積極，且該公司每年4次追蹤進度，並對永續委員會報告，此作為堪為相關連接線產業之表率。雖該公司尚未加入SBTi，然亦有規劃重新送件，故綜合評估維持該股票於投資組合中。

2. 債券【債券案例】

永豐投信延續2024年度對遠東新世紀股份有限公司(原遠東紡織)之議合結果，持續追蹤其在永續發展(ESG)議題上的作為與進展。遠東新世紀為台灣主要的化纖與紡織製造商，長期重視環境、社會及公司治理相關議題，永豐投信針對其永續作為與遠東新世紀董事長辦公室資深經理進行議合與資料蒐集，主要摘要如下，以確保債券投資項目在永續議題上仍具透明度與良好治理：

- ✓ 影響力：
 - 環境永續：

遠東新世紀在環境永續方面展現了努力。從溫室氣體與能源管理、氣候變遷減緩與調適，到生物多樣性及生態保育、水資源管理，以及轉型至循環經濟和森林保護，都可見其投入。公司不僅已完成溫室氣體排放量的盤查，並通過第三方驗證，更採取了多項具體措施，如記錄公司/廠區總用電、用水及廢棄物數量，並積極使用再生能源和導入數位化能源管理系統，以提升能源使用效率。為進一步減緩氣候變遷，遠東新世紀積極投入低碳、減排、節能及污染防治相關事項，並改變生產流程以提升能源效率，同時透過循環回收減少浪費及廢棄物排放。在生物多樣性保育方面，公司亦積極參與物種保育、海洋及陸域生態保護相關事項，並調整公司業務政策，舉辦相關公益活動。
 - 社會責任：

遠東新世紀在社會責任方面同樣展現了重視。公司已訂立人權政策，鑑別人權風險並進行排序，並針對所鑑別之人權風險訂立行動計畫及目標指標。在具體實踐上，遠東新世紀致力於尊重職場人權、提供安全健康的工作場域、促進社區安全與發展，並重視商品責任與顧客權益。

■ 公司治理：

在公司治理方面，遠東新世紀致力於提升董事會的多元性、將董事薪酬與永續績效連結、強化資訊安全與揭露，並重視與利害關係人的溝通。公司已建立完善的董事會及獨立董事管理制度，導入企業風險管理機制，並提升董事薪酬資訊的透明度。此外，遠東新世紀也建立了永續資訊管理之內部控制制度與作業辦法，以確保ESG資訊的品質與可靠性。在ESG資訊揭露方面，遠東新世紀已發布永續報告書，並通過第三方查驗證或確信，以及董事會的審核，展現其對資訊透明度的承諾。

- ✓ 因應：為持續推動永續發展，遠東新世紀已設置ESG/永續專責單位，並透過各種管道蒐集與掌握相關知識。為防止漂綠，公司正積極制定或規劃永續資訊揭露的相關標準，並安排員工或邀請利害關係人參加永續相關講座與教育訓練，以持續提升氣候意識。
- ✓ 追蹤：永豐投信延續以往年度議合重點，持續關注其減碳路徑與目標達成度、能源轉型與效率提升、循環經濟推動、人權風險管理與治理透明度等指標，並留意第三方驗證結果與公開揭露品質，以維持債券投資標的之永續風險可監督性與可比性。
- ✓ 後續處理：永豐投信延續2024年度議合結果，定期檢視遠東新世紀ESG執行情況及重大進展（如目標調整、治理機制更新、外部評等變化或新興風險），並視需要啟動後續議合或提出改善建議；相關追蹤成果將納入未來投資與議合決策之重要參考。

3. 基金議合

經查2025年底投資國內投信發行之基金，該投信皆已簽署機構投資人盡職治理守則，故2025年度未有需進行議合之基金經理公司。

4. 聯合議合

【聯合議合案例1】

永豐投信與永豐銀行、永豐金證券及其他五家投信同業聯合拜訪台光電發言人暨公司治理主管莊經理，並與該公司進行議合。

台光電為國內專業銅箔基板廠商，主要產品包含銅箔基板、黏合片(PP)以及多層壓合基板，1Q25 終端應用為 Handheld(20-25%)、Infrastructure(65-70%)、以及 Auto(10-15%)，過去該公司主要強項在無鹵素材料以及手機 PP 配方，由

於 PP 毛利率高於平均且隨著 iPhone 滲透率提升帶動公司營運逐年成長，近年來公司亦積極轉型往基地台、Server 以及車用相關應用發展，其中在 AI Server 領域大有斬獲。該公司向來為永豐投信的長期追蹤核心持股，且為國內 CCL 的龍頭廠商，永豐投信基金經理人於 2025 年的聯合議合中，持續追蹤該公司在節能減碳及無鹵素產品的進度，並依 ESG 原則敦促該公司明確揭露未來的目標。

- ✓ 影響力：針對該公司在節能減碳、再生能源、環境保護、公司治理等議題做意見交流，並希望該公司能朝其在永續報告書中所揭露的目標持續前進。
- ✓ 因應：該公司減碳目標設定基準年為 2023 至 2030 年減碳達 30%。由於馬來西亞廠 2025 年才投產，距離該廠碳達峰還有一段距離，因此目前不在減碳目標設定範圍內。關於再生能源，台灣廠區已規劃安裝自發自用屋頂型太陽光電，也預計申請再生能源憑證 (T-REC) 以符合各階段綠電與減碳目標。關於環境保護，已規範廢棄物儲存與分類相關變動時，包括跨廠區共同儲存清運需依照公司環安衛風險變更管理程序控管，以及依法辦理廢棄物清理計劃書變更申請，並加強宣導分類儲存的要求。台光電目前無鹵素產品營收占比約 90%，且為全球環保無鹵素銅箔基板 (CCL) 龍頭，市佔率超過 3 成。隨著 AI 伺服器與高速計算需求推升，其高階材料 M6 以上產品出貨比例持續攀升，預估未來高階材料與無鹵素環保材料出貨量佔比會越來越高。關於公司治理方面，該公司已將企業永續發展委員會提升為直屬董事會的功能性委員會，且每年至少召開一次會議。
- ✓ 追蹤：後續將持續觀察該公司在節能減碳、再生能源、環境保護、公司治理等議題的進度。且由於該公司先前多次違反廢棄物清理法，爾後將觀察其是否有再違規之事實。
- ✓ 後續處理：台光電榮獲第十一屆公司治理評鑑名列前 5%，與「市值 100 億元以上之電子類」上市公司排名前 10% 級距，且連續入選臺灣證交所「公司治理 100 指數」、獲邀參與 2025 年標普全球永續評鑑 (S&P Global Corporate Sustainability Assessment, CSA)、碳揭露計畫 (Carbon Disclosure Project) 等全球評比，持續與國際 ESG 接軌。由於該公司在 ESG 的作為，符合永豐投信追求盡職治理的原則，經評估後維持該股票於投資組合內。

【聯合議合案例 2】

永豐投信與永豐金證券暨三家投信同業、二家壽險公司、一家產險、一家證券聯合拜訪台塑劉資深經理，與該公司進行聯合議合。

台塑主要從事產業鏈下游端塑膠和纖維原料生產製造；台塑集團為國內最大石化集團，台塑是亞洲最大、全球第三大PVC 廠家，台灣PVC粉年產能達178.5 萬噸，生產基地位於雲林麥寮、高雄仁武/林園、中國寧波等地；至於轉投資部分，台塑持有台塑化28.56%股權、台塑美國22.66%股權。主要產品營收占比：PVC 22%、液鹼8%、HDPE5%、LLDPE 7%、EVA 7%、PP 15%、AE 9%、SAP 4%、AN 5%、其他11%。

該公司向來為永豐投信的長期追蹤核心持股，且為亞洲最大PVC廠商，永豐投信基金經理人於2025年的聯合議合中，持續追蹤該公司在盡職治理、永續經營等進度，並依ESG原則敦促該公司明確揭露未來目標。

- ✓ 影響力：針對該公司在節能減碳、工安事故、生物多樣性及公司治理等議題做意見交流，並希望該公司能朝其在永續報告書中所揭露的目標持續前進。
- ✓ 因應：該公司自2022年起推動內部碳定價，並評估碳排放量與財務連結，作為推動內部專案之重要依據。2024年內部碳定價為100元/噸CO_{2e}，各廠超過排放量上限時碳定價為1,500 元/ 噸CO_{2e}，透過自行開發之溫室氣體計算系統，每月將溫室氣體碳排成本(含碳超排成本)納入經營績效計算，藉以深化各廠處溫室氣體減量工作。針對工安事故內部訂有通報流程和規範，2025年3月仁武廠重大工安事故已有相關事故調查報告，工廠已復工，恢復正常運作；牽涉到公司部分責任已與相關當事人及家屬達成和解。在全球設廠會遵守當地生物多樣性相關法規(如環評)要求為優先，並且會根據每個地區主管機關的要求進行相應的調整和評估。關於已連任4屆以上的獨立董事，根據主管機關最新規定，將在2027年下一屆改選，三位獨立董事將無法續任，在公司治理方面，應能逐漸呼應ESG之潮流。
- ✓ 追蹤：該公司響應2050年實現碳中和，本公司後續將持續追蹤該進度是否達成。且由於石化廠工安事故頻傳，後續亦將追蹤其是否再度發生重大工安意外。
- ✓ 後續處理：經查台塑已於2023 年1 月通過SBTi 審核，為台灣第一批通過「SBTi 科學基礎減碳目標倡議」官方審查的石化業者。且清楚訂定短、中、長期目標。基準年：2020 年溫室氣體排放量(863.5 萬噸)、短期：2025年溫室氣體排放量較基準年減少20%(降為690.8 萬噸)、中期：2030 年較基準年減少40%、長期：2050 年實現碳中和。由於目前所揭露的事項與本公司研究員/經理人依據ESG原則的訪查報告相符合，經評估後維持該股票於股票池內。

(六) 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，截至2025年共發行5檔ESG主題基金。

永豐投信持續致力於推動ESG投資理念，透過多元化的產品線，滿足不同投資人的需求，並且積極參與國際ESG標準的制定與推廣，期望能夠引領市場趨勢，成為ESG投資的領導品牌。未來，永豐投信將繼續秉持「永續經營、創新發展」的理念，為投資人創造長期穩定的回報，同時為社會和環境帶來正面的影響。

【永豐ESG論壇】邁向全球循環願景：GCP 架構與台灣產業循環實踐之路



資料來源：2025 年永豐 ESG 講座資料照片

五、利益衝突管理

永豐投信為資產管理業者，肩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，永豐投信建立利益衝突管理制度，以確保永豐投信負責人、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，遵守客戶利益為優先、利益衝突避免、禁止短線交易、禁止不當得利與公平處理等五大原則，在利益衝突管理態樣及管理之具體要求涵蓋：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，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、交易控管及查核、防火牆、職能區隔、控管機制、合理薪酬、反賄賂及彌補措施等。

永豐投信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。

✓ 2025年度，永豐投信並無發生重大利益衝突事件。

六、結語

永豐投信立足資產管理業界長達近28年時間，近年更接軌聯合國「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

永豐投信執行盡職治理投入之資源包括相關人力、系統及顧問公司協助，相關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50萬元
		永豐投顧上市櫃公司ESG評鑑系統	每年成本約40萬元
指數成分證券	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、投資研究部、固定收益投資部、資產管理部與量化暨指數投資部等部門人力	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30人天
洗錢防制	行銷業務處、作業處基金股務部、法令遵循處及稽核處等人力	強化洗錢防制、打擊資恐、預防及優化可疑交易監控態樣等	每年人力需求約600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、永豐金控與總經理辦公室支援人力等	協助永豐投信與永豐金控完善責任投資與盡職治理政策落實	每年成本約40萬元 每年人力需求約20人天
員工接受相關教育訓練時數	責任投資、盡職治理 ESG、環境教育、投票及議合等議題	參與外部機構、永豐金控及永豐投信主辦之相關實體課程或線上課程等	2025 年 總 時 數 1,585小時

八、永豐投信盡職治理聯繫資訊

如您對於本報告內容有任何意見或訊息諮詢，歡迎洽詢永豐投信：

服務內容	聯繫資訊
履行盡職治理報告書相關內容	電話：(02) 2361-8110 電子郵件：sri_sitc@sinopac.com
被投資公司與其他機構投資人	電話：(02) 2361-8110 電子郵件：sri_sitc@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
永豐投信盡職治理網頁	https://sitc.sinopac.com/newweb/introduction/cTab20210503095023396000000000000793.html