

「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明

富邦證券投資信託股份有限公司主要業務為證券投資信託業務、全權委託投資業務、證券投資顧問業務、期貨信託業務及其他經主管機關核准之業務，係屬協助客戶或受益人管理資金並進行投資運用的「資產管理人」。

本公司聲明遵循「機構投資人盡職治理守則」七項原則，並未有無法遵循之原則，針對七項原則之遵循情形說明如下：

原則一 制定並揭露盡職治理政策【[富邦投信盡職治理政策](#)】

本公司營運目標在於透過資產管理業務之進行，以謀取客戶或受益人之最大利益，為達成此一目標，訂定盡職治理政策，內容包括對客戶或受益人之責任及盡職治理行動之履行與揭露等，並揭露於本公司網站「盡職治理專區」。

2025 年度，本公司定期檢視並修訂盡職治理政策等相關規章，並持續揭露於公司網站。同時持續投入盡職治理相關資源，包括強化員工永續發展培訓及精進 ESG 風險評分模型，以提升盡職治理執行成效。

原則二 制定並揭露利益衝突管理政策【[富邦投信暨子公司利益衝突管理政策](#)】

為確保本公司於投資管理、業務經營及履行盡職治理責任過程中，妥善管理公司、員工、客戶、受益人及其他利害關係人間可能產生之利益衝突，本公司訂定利益衝突管理政策，明確規範利益衝突之態樣及管理方式，並揭露於本公司網站「盡職治理專區」。當面臨利益衝突情形時，將以客戶或受益人權益為優先考量。

2025 年度，本公司持續強化利益衝突管理機制，著重道德操守及內部控制制度之落實，以有效辨識、預防及控管利益衝突風險，全年未發生重大利益衝突事件。

原則三 持續關注被投資公司

本公司考量投資之目的、成本與效益，持續關注被投資公司之產業發展、股東結構、經營策略、營運概況、財務狀況、財務績效及 ESG 相關議題，以評估其對公司長期價值及投資績效之影響，並作為投資決策及後續議合行動之參考依據。

2025 年度，本公司持續推動責任投資，重視具財務重大性之 ESG 風險與機會，並透過投資組合管理降低高碳排產業投資比重及基金產品之 ESG 風險曝險程度，以促進投資組合碳排放逐年減量，朝長期淨零碳排目標邁進。

原則四 適當與被投資公司對話及互動

本公司透過與被投資公司適當之對話及互動，進一步了解其經營階層對產業風險及發展策略之看法，並致力於就長期價值創造建立共識。透過電話會議、面會、參與法人說明會及出席股東會等方式，持續與被投資公司進行溝通。當被投資公司於特定議題上有重大違反公司治理原則或損及客戶及受益人長期價值之虞時，將適時與其經營階層溝通，以維護客戶及受益人權益。

2025 年度，透過多元管道與被投資公司進行對話及互動，並結合獨立議合與共同議合方式提升議合成效；同時參與富邦金控議合工作坊及 Climate Action 100+ (CA100+) 國際倡議組織，以推動企業永續發展並達成議合目標。

原則五 建立並揭露明確投票政策與揭露投票情形【[富邦投信投票政策](#)】

本公司訂有明確投票政策，規範投票權行使之目的、原則及作業程序，並以維護受益人最佳長期利益及提升被投資公司長期價值為考量。

本公司積極參與被投資公司股東會議案投票，實執行股東會投票流程，審慎行使對被投資公司之表決權，並非絕對支持經營階層所提出之議案。

2025 年度，本公司已逐公司、逐議案完整記錄投票執行情形，並依規定揭露於本公司官網。

原則六 定期揭露履行盡職治理之情形

本公司定期或於必要時，於富邦投信官網首頁「[企業永續專區](#)」及「[盡職治理專區](#)」揭露盡職治理相關資訊，包括本遵循聲明、盡職治理報告、盡職治理相關政策與措施、議合活動、投票紀錄及其他重大事項等，以利利害關係人充分瞭解本公司履行盡職治理責任之情形與成果。

2025 年度，本公司持續於官網「企業永續專區」及「盡職治理專區」揭露盡職治理相關資訊，以提升資訊透明度。

原則七 服務提供者應提供可協助機構投資人履行盡職治理責任之服務

本公司如委任外部服務提供者協助履行盡職治理責任，應要求其遵循「機構投資人盡職治理守則」相關原則，除定期檢視並揭露履行盡職治理情形、利益衝突可能樣態、投票建議作業流程外，亦須將 ESG 議題納入提供服務流程中。

2025 年度，本公司未委任外部服務提供者提供盡職治理相關服務。

綜上所述，本公司於 2025 年度持續落實盡職治理責任，透過責任投資、議合、投票及資訊揭露等機制，積極履行機構投資人職責。

相關盡職治理作為及履行情形已揭露於本公司「[盡職治理報告](#)」，該報告經法令遵循部核閱，並呈董事長核准後揭露於本公司網站「盡職治理專區」。

展望未來，本公司將持續強化責任投資、議合管理、ESG 風險管理及資訊揭露機制，善盡資產管理人之責任，為客戶及受益人創造長期永續價值。

簽署人：富邦證券投資信託股份有限公司

2016 年 08 月 10 日 簽署

2017 年 02 月 06 日 更新

2020 年 09 月 30 日 更新

2022 年 09 月 28 日 更新

2023 年 09 月 28 日 更新

2024 年 09 月 27 日 更新

2025 年 09 月 10 日 更新

2026 年 09 月 10 日 更新