

野村投信 永續報告書

2024

**Sustainability
Report**

多元投資 最佳夥伴



Contents

目錄

關於本報告書 01

01	02	03	04
關於野村投信	永續治理與策略	永續投資	資訊安全
<ul style="list-style-type: none"> 經營概況 02 主要商品與服務 04 	<ul style="list-style-type: none"> 公司治理之架構及規則 05 永續治理架構 06 董監事及全體員工永續進修情形 08 永續策略及具體措施 12 利害關係人議合 16 法規遵循 18 防制洗錢打擊資恐及資武擴 18 	<ul style="list-style-type: none"> 責任投資團隊 20 ESG因子納入投資決策流程 22 公司盡職治理情形 24 投票政策及投票情形 26 股東會參與 28 ESG策略與評估方式 29 	<ul style="list-style-type: none"> 資訊安全治理架構 32 資訊安全相關之風險識別機制 33 公司所識別與資訊安全相關之風險，對公司經營和財務，所生實際及潛在之影響 33 管理與減輕與資訊安全相關之風險相關措施 34 國際資安管理標準之導入情形、資安人員國際證照或專業證照之取得情形及公司有關資訊安全主題落實於年度預算或教育訓練計畫之項目 34
05	06	07	
金融友善	氣候相關資訊揭露	附錄	
<ul style="list-style-type: none"> 高齡金融消費者保護機制 35 金融友善服務 36 員工接受金融友善教育訓練及對大眾提供理財教育或有關投資主題公益宣導之辦理情形 37 	<ul style="list-style-type: none"> 董事會與高階管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理、進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標或目標 40 辨識、評估及管理氣候相關風險之流程，與該辨識、評估及管理之流程如何整合於公司整體風險管理制度 40 氣候風險之評估與管理機制 42 在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險之影響性評估 42 氣候風險重大性評估暨回應策略及計畫 43 氣候變遷機會評估及因應策略 44 氣候風險衡量：營運風險情境分析 44 	<ul style="list-style-type: none"> 附表一～附表三 46 附表四 47 附件一 48 附件二 49 	

About This Report

關於本報告書

報告期間

野村證券投資信託股份有限公司(以下稱野村投信)於2025年首次撰寫2024年永續報告書。本報告書以2024年1月1日至12月31日的環境、社會、公司治理各面向資訊為主，惟為求資訊之完整性與即時性，部份內容涵蓋2023年度以前及2025年之資訊。

報告書邊界與範疇

本報告書範疇以野村投信在台灣地區之營運活動與服務為主體(本公司尚無海外分公司)本報告書中所有財務數字均以新台幣為計價單位

報告撰寫原則

本報告書依循中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會發布之「證券投資信託事業編製與申報永續報告書作業辦法」，並參考全球永續性報告協會(GRI)及永續會計準則委員會(SASB)架構，由各權責部門共同編製，經企業規劃部彙整，提報永續發展委員會審核後，對外揭露發布。

聯絡資訊

野村證券投資信託股份有限公司

📍 地址：110台北市信義區信義路五段7號30樓 📞 客戶服務專線：(02) 8758-1568

🌐 公司網址：<https://www.nomurafunds.com.tw/>



www.nomurafunds.com.tw

01 關於野村投信

1.1 經營概況

野村證券投資信託股份有限公司(以下簡稱野村投信)，成立於1998年12月，2014年10月16日起正式更名為「野村證券投資信託股份有限公司」。現為非公開發行之證券投資信託業者，兩大主要股東為日商野村資產管理與港商Allshores集團旗下公司，野村投信為合資企業，由兩大主要股東席次各半之獨立董事會主導公司之策略與業務運作。本公司總部位於臺北市信義區，分支機構共二處，分別位於臺中市南屯區以及高雄市三民區。

深耕台灣超過27年



股東結構

2024年12月31日

股東結構	本國法人		本國自然人	外國機構	外國個人	合計
	上市公司	其他法人				
人數	1	-	3	4	-	8
持有股數	1,413,725	-	66,316	33,071,115	-	34,551,156
持股比率	4.092%	-	0.192%	95.716%	-	100%

主要股東名單

2024年12月31日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
日商Nomura Asset Management Co., Ltd.	17,621,090	51%
香港商Alpha Magnus Investments Limited	8,637,789	25%
香港商Skyline Investment Holding Limited	6,557,774	18.98%

*僅揭露持股占5%以上之股東

野村投信組織架構



管理階層學經歷

職稱	姓名	主要經(學)歷
董事長	毛昱文 Ashwin Mehta	<ul style="list-style-type: none"> 印度企業管理研究所企業管理碩士 前安泰證券投資信託股份有限公司總經理
副董事長	天津啟介 Keisuke Amatsu	<ul style="list-style-type: none"> 倫敦商學院財務碩士 前日商Nomura Asset Management Co., Ltd. Business Planning Manager for Institutional Business in Japan
總經理	白曼德 Eddy Belmans	<ul style="list-style-type: none"> 比利時安特衛普大學應用經濟學碩士 前比利時Curalia OVV General Manager-Executive Board Member
執行副總經理	劉孝慧	<ul style="list-style-type: none"> 英國內彼爾大學行政與資訊管理碩士 ING安泰投信副總經理
資深副總經理	賴峰彰	<ul style="list-style-type: none"> 美利堅大學國際法學碩士 環宇法律事務所資深顧問
資深副總經理	陳又本	<ul style="list-style-type: none"> 東吳大學企業管理系碩士 ING安泰投顧銀行通路部協理
投資長	俞鼎基	<ul style="list-style-type: none"> 香港大學工商管理學碩士 AXIAL PARTNERS LIMITED CIO & Co-founder BNY MELLON Investment Management, Head of Investment Asia
資深副總經理	陳立文	<ul style="list-style-type: none"> 美國哥倫比亞大學財務工程/財務統計碩士 台新國際商業銀行資深副總經理暨風險管理處主管
資深副總經理	龍遠鳴	<ul style="list-style-type: none"> 香港理工大學 聯合利華(股)公司人事主管
資深副總經理	黃宏治	<ul style="list-style-type: none"> 雪城大學財務碩士 三井住友友德思資產管理(香港)有限公司亞太區業務暨行銷主管
資深副總經理	胡慧中	<ul style="list-style-type: none"> 美國波士頓大學資訊管理碩士 摩根資產管理資訊部副總經理

1.2 主要商品與服務

本公司主要經營之業務包括投信基金、境外基金總代理、全權委託、境外產品(策略)投資顧問,以及擔任境外基金公司與政府基金全委之連絡窗口並提供資訊服務。截至2024年12月31日,投信基金、全權委託與境外基金總代理在台規模共計新台幣7,646億元,居所有台灣資產管理業(基金)公司第8名。

- **投信基金**: 共計46檔共同基金(含21檔國內與海外股票型基金, 14檔債券型/貨幣型基金, 7檔多重資產/平衡型基金, 與4檔組合型基金), 以及5檔ETF基金。
- **全權委託**: 服務客戶包括政府基金、私人企業與壽險公司, 總管理規模高達新台幣2,450億元, 同業中排名第4名。
- **境外基金總代理**: 目前為高盛、晉達、野村基金(愛爾蘭系列)及駿利亨德森等境外基金總代理, 總計74檔基金。
- **私募基金業務**: 截至2024年12月31日, 本公司私募證券投資信託基金, 數量為1檔, 資產規模約為新臺幣7.01億元
- **價值鏈與商業夥伴**: 至2024年12月底, 共有13家銀行, 擔任本公司所管理51檔基金之公募/私募基金保管機構。並有37家銀行、16家證券商、19家保險公司、4家投信, 及2家投顧擔任本公司之基金銷售通路

02 永續治理與策略

2.1 公司治理之架構及規則

本公司依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」之規定並參考「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會證券投資信託事業證券投資顧問事業公司治理實務守則」及相關法令規範，制定與辦理並揭露公司治理相關事項。

| 董事會之結構、成員之專業性及獨立性

本公司設董事六人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任；本公司董事長、副董事長應由過三分之二董事出席及出席董事全數之同意選任之，異動時並均依規定向主管機關或其指定之機關申報。公司制定董事會議事規則，至少每季召開一次董事會，遇有緊急情事時並得隨時召集之。定期召開之董事會，依據制定之作業要點，須事先規劃並擬訂會議議案，按規定時間通知所有董事及監察人，並提供充分之會議資料。

董事會成員具備執行職務所需之知識、技能及素養，包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、產業知識、國際市場洞悉經驗、領導及決策能力等。

本公司目前雖未設獨立董事，但董事會執行業務均應依據法令及公司章程為之，且各董事應忠實執行業務，並盡善良管理人之注意義務。

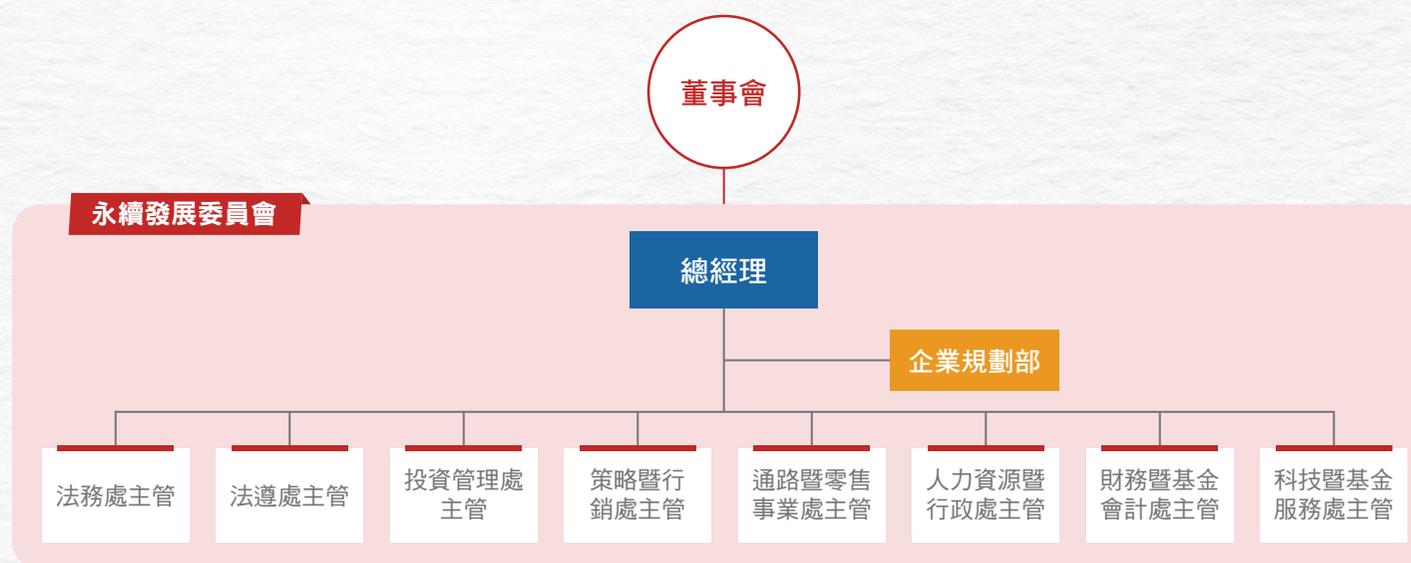
| 董事及監察人之姓名、選任日期、任期、選任時及現在持有證券投資信託事業股份數額及比例、主要經(學)歷

職稱	姓名	選任(指派)日期	任期	選任時持有股份(千股)		現在持有股份(千股)		主要經(學)歷	備註
				股份數額	持股比率	股份數額	持股比率		
董事長	毛昱文 Ashwin Mehta	112.04.26	112.04.26至 115.04.25	8,638	25%	8,638	25%	印度企業管理研究所企業管理碩士、前安泰證券投資信託股份有限公司總經理	香港商Alpha Magnus Investments Limited法人代表
副董事長	天津啟介 Keisuke Amatsu	112.06.01	112.06.01至 115.04.25	17,621	51%	17,621	51%	倫敦商學院財務碩士、前日商Nomura Asset Management Co., Ltd. Business Planning Manager for Institutional Business in Japan	日商Nomura Asset Management Co., Ltd. 法人代表
董事	鈴木健一 Kenichi Suzuki	112.04.26	112.04.26至 115.04.25	17,621	51%	17,621	51%	日本關西學院大學學士、現任Nomura Asset Management U.K. Limited Chief Executive Officer	日商Nomura Asset Management Co., Ltd. 法人代表
董事	岡本高志 Takashi Okamoto	113.04.12	113.04.12至 115.04.25	17,621	51%	17,621	51%	倫敦商學院財務碩士、現任Nomura Holdings, Head of Investment Management Department	日商Nomura Asset Management Co., Ltd. 法人代表

職稱	姓名	選任(指派)日期	任期	選任時持有股份(千股)		現在持有股份(千股)		主要經(學)歷	備註
				股份數額	持股比率	股份數額	持股比率		
董事	Navin Suri	112.04.26	112.04.26至 115.04.25	8,638	25%	8,638	25%	印度孟買大學企業管理碩士、 現任Percipient Partners Pte. Ltd.總經理	香港商Alpha Magnus Investments Limited法人代表
董事	白曼德 Eddy Belmans	112.04.26	112.04.26至 115.04.25	8,638	25%	8,638	25%	比利時安特衛普大學應用經濟學碩士、 前比利時Curalia OVV General Manager-Executive Board Member	香港商Alpha Magnus Investments Limited法人代表
監察人	井村知代 Tomoyo Imura	112.04.26	112.04.26至 115.04.2	0	0	0	0	日本女子大學、現任日商Nomura Asset Management Co., Ltd. Member of the Audit and Supervisory Committee	
監察人	Sandeep Singh	112.04.26	112.04.26至 115.04.2	6,558	18.98%	6,558	18.98%	印度管理學院阿默達巴德分校工商管理碩士 前HSBC Hong Kong, Managing Director	香港商Skyline Investment Holding Limited法人代表

2.2 永續治理架構

本公司自2023年5月起，為展現對永續發展之重視，爰依「證券投資信託事業證券投資顧問事業公司治理實務守則」第33條規定，經董事會核可，於董事會轄下設立「永續發展委員會」，並通過「野村證券投資信託股份有限公司永續發展委員會運作辦法」，授權總經理擔任召集人，綜理與統籌本委員會之運作。委員會成員由總經理指定之業務執行委員會成員及推動永續發展策略相關之人員組成。委員會至少每季召開一次會議，並得視需求隨時召開，自2023年5月起至2024年底為止，共召開7次委員會會議。



| 永續發展委員會核心職責

永續相關政策

制定其他與企業永續相關的政策

永續發展策略

審定永續發展政策、年度計畫及策略方向

核心職責

成效監督

督導永續發展各項執行方案之成效

風險監控

監測公司營運相關環境、社會和公司治理議題之風險

系統韌性

確保核心系統和設備之營運持續與韌性能力

有關永續發展政策、年度計畫及策略方向審定事項，經永續發展委員會之決議後，亦提請董事會決議後執行。其餘永續發展相關事項，亦會按季向董事會提報年度ESG目標以及與ESG短、中、長期政策相關執行情形與成效，2024年總計提出4次季度成效報告。

除永續發展委員會外，本公司亦有設置業務執行委員會、風險管理委員會、產品與客戶服務委員會、投資管理委員會、專案管理委員會、人事評議委員會、基金評價委員會、理財機器人專責委員會。

各委員會分別以下列各部門為決議事項執行單位。

風險管理部執行風險管理委員會決議事項，策略暨行銷處執行產品與客戶服務委員會決議事項，投資管理處執行投資管理委員會決議事項，科技發展部協調並追蹤專案管理委員會決議事項，人力資源暨行政處執行人事評議委員會決議事項，財務暨基金會計處執行基金評價委員會決議事項，數位理財部協調並追蹤理財機器人專責委員會決議事項。

本公司目前並無擔任有利害關係之公司董事，亦無利害關係之公司擔任本公司董事之情事。此外，本公司之董事亦需遵循證券投資信託基金管理辦法有關利害關係人之控管措施，及公會證券投資信託事業證券投資顧問事業公司治理實務守則之利益衝突防範規定辦理。

2.3 董監事及全體員工永續進修情形

1	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>董事長 毛昱文 先生 Mr. Ashwin Mehta</p>	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.20	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024年高階國際投資協議會議

2	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>副董事長 天津啟介 先生 Mr. Keisuke Amatsu</p>	投信投顧公會	113.05.22	3小時	2024年國際資產管理論壇_證券投資信託事業永續報告書之編製和國際永續投資發展趨勢
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	中華民國工商協進會	113.10.7	3小時	公司董事暨監察人研習_2024台新淨零高峰論壇
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.10.25	1小時	給新任董監的訓練_董事與監察人之義務與責任
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	證基會	113.12.19	6小時	2024「亞洲資產管理新趨勢」國際研討會

3	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>董事 鈴木健一 先生 Mr. Kenichi Suzuki</p>	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.04.06	1小時	金融犯罪複訓課程
	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.04.14	1小時	反漂綠訓練
	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.05.17	1小時	反漂綠訓練
	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.05.17	1小時	野村控股行為準則
	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.05.17	1小時	反歧視和反騷擾訓練
	本公司集團公司舉辦的內部訓練	113.06.06	1小時	使用社交軟體之準則
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.20	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024年高階國際投資協議會議

4	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>董事 岡本高志 先生 Mr. Takashi Okamoto</p>	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.06	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.10.25	1小時	給新任董監的訓練_董事與監察人之義務與責任
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024年高階國際投資協議會議

5	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>董事 Navin Sur 先生</p>	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.20	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024年高階國際投資協議會議

Sustainability



Governance

6	訓練機構	日期	時數	主題
 <p>董事 白曼德 先生 Mr. Eddy Belmans</p>	投信投顧公會	113.05.22	3小時	2024年國際資產管理論壇_證券投資信託事業永續報告書之編製和國際永續投資發展趨勢
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	本公司舉辦的內部訓練(講師來自安侯建業聯合會計師事務所)	113.09.10	3小時	2024公平待客原則(含金融消費者保護及金融友善措施)年度複訓練課程
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化

7	訓練機構	日期	時數	主題
 監察人 Sandeep Singh 先生	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.20	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	瑞士交易所	113.10.21	2小時	性別平等與資本市場
	瑞士交易所	113.10.30	2小時	性別平等與資本市場
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024 年高階國際投資協議會議
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.12.20	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練

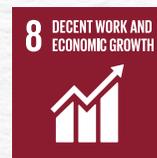
8	訓練機構	日期	時數	主題
 監察人 井村知代 女士 Ms. Tomoyo Imura	本公司舉辦的內部訓練(講師來自普華商務法律事務所)	113.06.18	1小時	公平待客與友善金融
	聯合國永續發展證券交易所計畫、國際永續準則理事會	113.06.20	3.5小時	適用IFRS永續揭露準則
	本公司所舉辦之內部訓練(講師來自安永會計師事務所)	113.10.29	1小時	反洗錢和反資恐教育訓練
	微軟	113.11.22	2小時	在人工智慧時代建構資訊安全優先的企業文化
	聯合國貿易和發展協會	113.12.12	3小時	2024年高階國際投資協議會議

9 員工永續進修情形

野村投信重視人才發展，我們提供多元化的員工進修管道，涵蓋內外部培訓、線上學習、研討會、以及海外參訪等，2024年，員工總培訓人次達2,797人、每人平均進修時數達到16.75小時。其中永續發展的培訓面向涵蓋永續金融、資訊安全、風險管理、個資保護、防制洗錢、及金融友善等主題，全公司修習人次達1,459人，總時數達到3,194.7小時，持續提升員工永續發展意識與專業。

2.4 永續策略及具體措施

為落實永續發展，野村投信參考以下聯合國永續發展目標 (SDG) 訂定本公司永續發展短、中及長期策略。



期間	策略主題	策略說明	進度說明	參考之UN SDG指標	
短期	資訊安全	公司配置至少一位具國際資訊安全證照之資訊安全專責人員	已完成相關人員之配置		
		針對全體員工進行年度資安訓練，提升同仁資安意識	2024年度全體同仁皆完成線上資安教育訓練		
		透過社交工程演練，提升同仁辨識釣魚郵件之能力與警覺性	2024年度執行完畢，並符合內部設定之通過率目標		
		設置資安諮詢小組	已設置		
	普惠金融	高齡金融消費者保護	詳見【05金融友善】章節		
		提供無障礙金融服務			
		推廣自動化投資工具			
	企業社會責任	為弱勢群體舉辦志工與慈善活動	<ul style="list-style-type: none"> 2024年與台北101大樓合作舉辦「愛市集」、「捐血應援」，及「村里平安箱」公益活動。 2024年與華山基金會合作舉辦「愛在信義，步步高升」感恩茶會，邀請獨居老人參訪台北101及餐敘，善盡企業社會責任。 安排盲人福利協會每周五為員工提供按摩服務，創造視障工作者就業機會 		
	理財教育	增進國人理財教育知識	<ul style="list-style-type: none"> 2024年度共為公教人員於全台舉辦共25場退休理財教育說明會，共10,565人次參與 本年度共為一般投資人舉辦20場市場展望 / 投資理財教育說明會，共6,386人次參與 		

期間	策略主題	策略說明	進度說明	參考之UN SDG指標	
短期	理財教育	增進國人理財教育知識	<ul style="list-style-type: none"> 本公司與本公司總代理之高盛系列基金贊助成立之「國立政治大學商學院金融研究中心」進行合作，建立優異的金融／資產管理研究平台，以連結學術研究與產業需求，培育國內人才，集合產、官、學界的力量與經驗，增進台灣金融機構在ESG和永續金融議題上之國際競爭力。「國立政治大學商學院金融研究中心」於113年3月28日與台灣證券交易所、台灣集中保管結算所和投信投顧公會合作，舉辦「2024 ESG 永續金融與責任投資論壇」，參與人數共180人，涵蓋主管機關、學者、金融及資產管理業者和大專院校學生等。本次論壇主題為「永續趨勢下之金融數位力、創新力與影響力」，所發表之專題演講主題包括「台灣永續金融政策對淨零轉型影響力之展望」、「在數位時代下普惠金融與全民金融教育之使命」，並由政治大學金融系主任張興華教授和投信投顧公會秘書長蔡麗玲，分別與業界人士進行實務討論，主題為「ESG資訊揭露數據力與台灣企業永續發展」和「永續趨勢下之金融數位力、創新力與影響力」。 本公司長期與境外基金機構攜手贊助「國立政治大學商學院金融研究中心」，裨益校園人才培育，榮獲肯認，連續三年受頒教育部金質獎牌(114年、113年)及銀質獎牌(112年)。 		
	員工關懷	提供員工健檢與按摩服務	<ul style="list-style-type: none"> 2024年度共補助238名員工進行年度健康檢查 安排盲人福利協會每周五為員工提供按摩服務，為員工舒緩工作壓力 		
	員工職能發展	補助員工考取永續相關證照	公司積極鼓勵員工考取永續相關證照，並提供證照補助方案。2024年度共13位員工取得永續發展基礎能力證照。		
	ESG投資管理	企業議合	2024年度共與64家被投資公司進行議合，其中新增1例海外債券議合，未來將持續拓展海外標的議合。		
		代理投票權	2024年度共參與459案投票議案		
		投資標準	規制定義高碳排產業，並納入投資決策流程中，強化投組氣候風險管理。		
減少碳排放	再生能源採購	本公司自2023年起，以購買再生能源憑證及簽訂綠電採購合約等方式執行再生能源政策 <ul style="list-style-type: none"> 2023年度台北101總部執行綠電轉供共4.7萬度。 2024年度起除總公司外，更擴及至台中分公司及備援中心，全年綠電轉供提升至近11.5萬度，達成再生能源使用比例佔可提供再生能源之承租辦公室總能源使用比例20%之年度目標。 			
	推行節能相關方案，減少能源使用	推行「地球日」活動，鼓勵同仁於中午午休時間關閉不必要使用之燈源，減少能源浪費			

期間	策略主題	策略說明	進度說明	參考之UN SDG指標
短期	完善ESG治理架構	將永續發展執行狀況納入績效考核指標	已將永續發展執行相關指標與所有主管年度績效考核相連結	不適用
	營運風險管理	營運持續計畫	完成年度營運持續計畫，並於2024年9月28日完成本年度營運持續計畫演練	不適用
中期	資訊安全	接軌國際資安標準	本公司資訊風險管理制度是基於國際資安管理標準ISO27001，將持續關注最新版本之要求，並適時更新標準	
	退休規劃	針對企業/法人團體推廣員工退休計劃	尚在規劃中	
	員工關懷	打造友善職場環境	<ul style="list-style-type: none"> 截至2024年底，已完成459台護眼寬螢幕替換 自2020年起，每年皆取得衛生福利部國民健康署「健康職場認證」 自2019年起，每年皆取得台北市政府「安心場所認證」 定期辦理「職業安全衛生委員會」，負責審議、協調及建議勞工安全衛生有關業務 台北及各分公司成立急救網，培訓18位同仁定期參加急救人員教育訓練並分區編組建立安全的工作環境，以因應緊急狀況，強化救護網功能 辦公室設有AED每年進行AED & CPR實地演練，並自海外購置逃生避難車以供同仁在特殊情況時使用。 為照顧懷孕同仁，除定期進行母性健康關懷提供員工懷孕育嬰等衛教諮詢服務，同時為懷孕同仁準備孕期媽媽包。 醫師及護理師定期臨場關懷員工，落實職安四大計劃及衛教關懷，致力維護職場健康環境，創造舒適的工作環境、落實職災預防、推動各項友善職場措施，保障員工人身安全。 定期舉辦人因危害預防講座指導同仁正確辦公坐姿，並帶大家舒展肌肉筋骨，改善因久坐及不良姿勢引起之肩頸痠痛 2024年度完成台北101辦公室地毯更換，提升辦公環境舒適度與安全性。 定期進行員工投入度調查(Employee Engagement Survey)，了解員工在本公司工作的想法。2024年度參與率達到91%，整體員工投入度達87%，顯示出員工對此調查的高度參與及關注。 	

期間	策略主題	策略說明	進度說明	參考之UN SDG指標
中期	ESG 投資管理	接軌國際標準，於減緩氣候變遷議題上扮演更主動積極之角色	2024年度已完成遵循聯合國責任投資原則PRI及加入亞洲投資者氣候變遷聯盟(AIGCC)之可行性評估，並將據此持續調整公司之ESG投資流程	 
		發行人市場差異性之ESG產品	持續評估市場對於ESG產品之需求	
	碳盤查	完成碳盤查，並揭露相關資訊	於2025年完成公司首次範疇一、範疇二之碳盤查與揭露，詳附表二	
		完成碳查證	將依據主管機關之規定，於期限內完成碳查證	
	減少 碳排放	辦公室照明更換為節能照明燈具	2024年度已完成台北101辦公室LED燈具替換，共更換510盞新型LED平板燈具，新燈具用電節約率約達60%，可有效降低整體用電量。未來亦規劃逐步汰換分公司之燈具為LED燈具。	
		目標於2028年，達成再生能源使用比例佔可提供再生能源採購服務之承租辦公室總能源使用比例50%之目標。並於2030年達成範疇二碳排放相較於2024年減少40%之目標。	已與可提供再生能源供應之辦公室出租方簽訂長期再生能源採購合約，逐年提升再生能源使用比例。並評估將尚未提供再生能源供應之辦公室遷移至可提供再生能源供應之地點。	
綠色 採購	增加對具有永續相關認證廠商所提供之辦公室用品與禮品之採購量	<ul style="list-style-type: none"> 本公司長年來支持在地文創及小農發展，在公益茶水間、家庭日規劃、企業贈禮中我們以具體行動與社會創新組織多元合作，共同創造社會影響力。 於2024年度獲頒經濟部中小企業處Buying Power 社會創新產品及服務採購獎 		
長期	減少 碳排放	當被投資公司完整碳盤查資料高度可取得時，進行財務組合之碳盤查	<ul style="list-style-type: none"> 2024年已與多個外部數據供應商洽談，並持續進行內部評估。將依據主管機關要求之時程推動財務碳盤查並取得第三方查證。 評估購買外部資料庫並導入氣候風險分析模型，以評估投資組合的轉型與實體風險。 	
		<ul style="list-style-type: none"> 提出中長期範疇一範疇二之減碳計劃以達成範疇一範疇二淨零排放目標 評估2050達成範疇一、二、三淨零碳排放之可行性 	<ul style="list-style-type: none"> 長期：在綠電供給無虞之前提下，預計於2050年達成100%再生能源使用，及透過將公務車由燃油車替換為電動車之措施，達成範疇一範疇二碳排放淨零目標。 範疇三之中長期減碳目標將依主管機關要求之時程提出。 	

2.5 利害關係人議合

本公司透過多元的溝通管道，了解並回應利害關係人的訴求與期待，為利害關係人提供可理解和可取得的資訊；並同時評估利害關係人對於永續報告書資訊揭露之意見，以作為本公司持續發展、執行、評估與改善營運的基礎。

利害關係人	溝通管道與頻率	溝通重點
員工 員工為本公司重要的資源，員工的意見將直接影響本公司之營運。而在面對產業變化快速的背景下，招募、培育以及留任優質、跨領域的人才，亦是本公司永續經營的關鍵。	<ul style="list-style-type: none"> 勞資會議：每3個月舉辦1次/不定期召開 員工申訴信箱：不定期 性騷擾專線、信箱：不定期 教育訓練：定期舉辦內部實體培訓與線上課程 員工大會：每年一次 公司外部大會：每年一次 員工投入度調查：每一到二年 員工電子報：每月 福委會：每月 家庭日：每年 績效評估與回饋：每半年/年 	<ul style="list-style-type: none"> 員工薪資福利與職業安全 員工訓練與培育：2024年度總訓練人次2,797人，定期進行公司內部人才盤點，舉辦各類型的培訓活動，如領導、專業、團隊建立等，並透過員工大會和公司外部大會持續維持和同仁的溝通互動。 2024年員工投入度調查參與率為91%。 2024年度家庭日員工與親友共計288人參與
合作夥伴 本公司之部分營運須由外部合作夥伴協助，故與外部合作夥伴溝通討論透過不定期的拜訪或活動交流，深化彼此的溝通，並強化各項業務的合規性及熟悉度，以發展永續服務。	<ul style="list-style-type: none"> 電話/Email /會議：不定期 活動/論壇交流：不定期 	<ul style="list-style-type: none"> 對重大的偶發事件及法令的更新等事件，不定期透過電話、Email、會議等方式討論相對應的措施 與銷售機構共同舉辦客戶產品說明會達140場
政府及主管機關 投信事業為受主管機關高度監管之行業，相關金融法規時常更新，因此，本公司追蹤政府及主管機關最新的法規政策動態，以遵循相關法令；並針對法令提出相關之建議，以促進整體產業發展。	<ul style="list-style-type: none"> 研討會/座談會：不定時 公文/電話/Email：不定時 金融檢查：定期或依主管機關指示 	<ul style="list-style-type: none"> 公司治理 法規遵循 法規釋疑/諮詢 產品/服務送審 政策/法規意見交流

利害關係人	溝通管道與頻率	溝通重點
<p>客戶</p> <p>本公司係屬協助客戶管理資金並進行投資運用的資產管理業，故本公司與客戶建立良好溝通管道，以隨時瞭解客戶需求。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 官網客服信箱諮詢：不定期 • 電話客服中心：不定期 • 金融消費評議中心/證期局/本公會等申訴管道：不定期 	<p>除由專屬業務人員向客戶提供專業投資服務外，本公司亦設置客服專線及網站客服信箱，服務本公司客戶及一般投資人。於2024年共計完成：</p> <p>(1) 客服專人電話服務：17,520通。</p> <p>(2) 網站客服信箱回覆：2,926筆。</p>
<p>股東</p> <p>揭露本公司發展策略及重大營運變化，維繫與股東間之溝通。</p>	<p>股東會</p>	<p>股東彰化商業銀行股份有限公司(以下簡稱「彰銀」)針對本公司(1)投資評估及決策、(2)商品設計、(3)議合活動、(4)有關政府「2050淨零碳排」政策之具體短中長期計畫和(5)參加倡議組織等議題，給予建議。</p> <p>本公司已於股東會中回覆，並記錄於股東會議事錄，股東會議事錄並已送達全體股東。本公司回覆內容摘要如下：</p> <p>(一) 本公司依循相關法規，將ESG因子包含但不限於第三方ESG評比、信用風險指標、重大負面新聞及限制投資清單融入國內股票的投資流程中。</p> <p>(二) 產品方面，當發行境內ESG及註冊境外ESG產品時，我們也會依循相關法規規定，避免漂綠之虞。</p> <p>(三) 企業議合及代理投票方面，我們也將ESG因子融入其中，並積極參與代理投票以保障客戶權益，及促進台灣被投資公司的永續發展。</p> <p>(四) 目前本公司的ESG政策中，已分別設立中期目標和長期目標。</p> <p>(五) 本公司積極執行與被投資公司之議合，且每季的結果皆會提報董事會洽悉。</p>
<p>被投資公司</p> <p>為降低投資部位風險，並善盡投資後之責任以發揮正面影響力，本公司藉由企業議合之方式促使被投資企業持續改善，以實現本公司企業永續精神與公司治理之價值。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 電話訪問/Email/視訊：不定期 • 實地拜訪：不定期 • 股東會：不定期 • 參與法人說明會：不定期(依被投資公司之舉辦情形參與) 	<p>有關與被投資公司議合之情形，詳見【3.3公司盡職治理情形】章節</p>

2.6 法規遵循

本公司法令遵循主管負責推動誠信經營、利益衝突防範、反賄賂及法令遵循等相關事宜，並每半年向董事會報告執行情況，透過由上而下、由內而外的方式，形塑誠信企業文化。這些努力彰顯了本公司秉持誠信、當責及永續發展的業務精神，並將這些核心價值深植每位同仁的內心。

基此，本公司已實施多年的「法規遵循代表」制度（BUCO, Business Unit Compliance Officer）。為了鼓勵各部門法規遵循代表積極參與法規遵循會議，並協助所屬部門及主管推動與執行法令遵循工作。對於在這方面有具體貢獻的法規遵循代表，我們更於114年年度聚會中頒發了「法遵楷模獎」，對這些同仁的付出及貢獻，予以表揚以資鼓勵並強化所有同仁的法遵共識，使每個人都能在其工作崗位上發揮重要作用，進而促進部門內每位同仁之對於深植法遵文化的共識，俾有利於公司業務之長遠發展。

此外，本公司依據證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則之規定，制定本公司「檢舉處理準則」，明定處理程序及確保檢舉人及相關人之合法權益，公司對於檢舉人應予以保密及保護，使其免於遭受不公平對待或報復。

對於內部員工及外部人士，分別於公司內部網頁及外部官網，分別提供舉發管道及相關資料如下。

本公司通報司

賴峰彰先生 | 電話：(02) 8758-1630

舉發專用信箱：WhistleBlower@nomurafunds.com.tw

電子信箱：Kite.Lai@nomurafunds.com.tw

地址：台北市110信義路五段七號三十樓



外部檢舉管道及資訊

檢舉信箱：WhistleBlower@nomurafunds.com.tw

檢舉電話：(02)8758-1630

2.7 防制洗錢打擊資恐及資武擴

野村投信為依據洗錢資恐及資武擴風險、業務規模，訂定防制洗錢打擊資恐及資武擴計畫並有效執行相關作業程序及管控，而制定得以辨識、評估、管理洗錢資恐及資武擴風險之相關政策及程序。由董事會對確保建立及維持適當有效之防制洗錢及打擊資恐資武擴內部控制負最終責任，並指派法遵處主管為防制洗錢及打擊資恐專責主管，定期向董事會進行報告，以使其瞭解相關風險及防制洗錢打擊資恐及資武擴計畫之成效。

本公司為提升整體防制洗錢打擊資恐及資武擴控管之綜效，自2019年9月成立「洗錢防制法遵部」，負責協助專責主管督導全面性洗錢資恐及資武擴風險之辨識、評估及監控防制洗錢打擊資恐及資武擴計畫、政策及程序之規劃與執行等事務運作，並作為本公司疑似洗錢或資恐資武擴交易申報之單一聯絡窗口。此外，本公司各營業單位亦指派資深管理人員擔任督導主管，負責督導所屬營業單位執行防制洗錢及打擊資恐相關事宜，並依法令規定及洗錢防制法遵部之督導將其標準作業程序納入自行評估項目加以辦理。

此外，本公司加以運用數位科技建置以強化同仁執行相關交易監控控管作業效能以及負面訊息掃描與國家風險異動之系統自動化比對等。除了內部稽核獨立查核防制洗錢打擊資恐及資武擴計畫之有效性外，洗錢防制法遵部亦對於客戶盡職審查及交易監控作業進行定期品質抽查，以確保相關單位執行防制洗錢打擊資恐及資武擴作業之品質與有效性。

本公司洗錢防制法遵部於每月定期舉辦跨部門會議，針對各重點單位之主責同仁佈達相關防制洗錢打擊資恐及資武擴重要議題，研議可行方案以及追蹤各項執行方案之實施進度。同時，洗錢防制法遵部門主管亦定期向高階主管、專責主管及總經理彙報相關重要議題之實際運作。此外，有關防制洗錢打擊資恐及資武擴之訓練，本公司之洗錢防制法遵人員、專責主管及營業單位督導主管，每年定期參加經金管會認定機構舉辦之防制洗錢及打擊資恐專業人員證照訓練課程。本公司董事會成員、高階主管及既有全體員工，依其業務別性質，每年定期與人力資源發展部及投信投顧公會合作安排具適當內容及時數之防制洗錢及打擊資恐資武擴教育訓練，而針對新進員工，亦安排進行線上教育訓練。

防制洗錢打擊資恐及資武擴受訓時數



主要參與人員名稱	2024合計
董監事：每年1小時教育訓練	8小時
全體既有員工：每年3小時教育訓練	909小時
新進員工：0.5小時教育訓練	26小時
防制洗錢及打擊資恐專責主管、營業單位督導主管、洗錢防制法遵人員：每年12小時教育訓練	168小時

03 永續投資

3.1 責任投資團隊

野村投信採自上而下的治理結構，由總經理綜理與統籌永續發展委員會¹之運作，負責公司的永續發展及盡職治理策略，並由各處室、作業單位的主管負責相關事項的執行與落實。透過正式的組織架構及全體員工的參與，使永續發展於不同層面更加精進，並承諾在追求獲利與經營目標的同時，也致力於對環境、社會、公司治理議題之重視，以降低因企業經營可能之衝擊。

野村投信落實ESG於盡職治理及日常業務，參與成員包含但不限於國內股票投資部、專戶管理部、投資行政部及投資管理處之專職同仁等，右表僅列示主要項目：

| 2024年盡職治理投入資源

部門人員	人數	小時數（估算）	作業項目
國內股票投資部	8	共計120小時/人	1. 與被投資公司互動及議合 2. 股東會議案之評估
專戶管理部	4	共計120小時/人	
國內股票投資部助理	1	共計150小時/人	1. 股東會投票之執行及統計 2. 盡職治理報告相關資料統計
投資行政部	1	共計50小時/人	1. 盡職治理政策之擬定 2. 投票表決權政策之擬定 3. 股東會投票之覆核 4. 盡職治理報告編輯
投資管理處	1	專職 ²	1. 責任投資與公司治理研究 2. ESG負面新聞檢視 3. ESG評等研究、更新、維護 4. 盡職治理報告製作

投入資源	金額	作業項目
1. ISS Proxy Voting Services 2. TEJ ESG資料庫	約 \$TWD 206萬	1. 股東會議案之投票建議報告 2. 被投資公司ESG評估之參考資料

¹ 本公司永續發展委員會於2023年7月成立

² 投資管理處ESG專職人員於2022年9月設立

除以上項目外，野村投信亦派員參與盡職治理、ESG相關教育訓練及研討會，相關情形如下方表格所示：

| 2024年參與盡職治理相關教育訓練或研討會情形

類型	日期	時數(小時)	活動名稱	內容簡述	參加形式	參加人次
教育訓練	9/5	2	TEJ ESG培訓	TEJ研究團隊與業務團隊為野村投信進行ESG教育訓練，並說明TESG資料庫使用方式。	實體	3
研討會	9/19	1	MSCI線上研討會：臺灣氣候治理相關揭露實踐與應用	1. 臺灣永續政策概況與趨勢 2. 探討氣候變化指標、報告工具以及氣候相關財務影響等解決方案	線上	1
論壇	9/24	3.5	氣候韌性×永續投資高峰會	聚焦碳交易、企業永續、綠色金融與永續投資等議題，匯集產官學研專家，深入探討氣候挑戰與永續發展策略。	實體	1
論壇	10/7	4	台新淨零高峰論壇	透過國際講者與國內實務業務，分享其落實策略與實踐經驗，剖析產業提升減碳競爭力，加速佈局低碳未來。	實體	1
工作坊	11/14	3	標普全球PCAF碳核算與溫室氣體盤查工作坊	1. 介紹PCAF碳核算基本框架以及對外揭露準則 2. 深入探討融資排放盤查的目的、資產類型、盤查標準及具體方法與步驟。	實體	1
研討會	11/29	3	永續未來，金融業碳管理趨勢與實踐	1. 介紹碳交易與碳權應用，並分享國際碳權交易平台及國內減量額度交易平台等實務應用。 2. 針對財務碳盤查及財務碳排放管理深入解析。	實體	1

3.2 ESG因子納入投資決策流程

野村投信進行證券投資研究分析時，充分蒐集被投資公司相關資訊，同時將ESG納入投資評估四大流程，以善盡盡職治理責任，創造長期投資價值，相關流程如下所示：



3.2.1 國內股票池篩選

野村投信已訂定「國內股票投資之可投資標的管理」辦法，要求本公司投資研究團隊於投資決策過程中，投資標的之篩選需符合野村投信規定之可投資範圍（資產池），篩選標準為台灣經濟新報（TEJ）所編製的台灣企業信用風險觀測（Taiwan Corporate Credit Risk Index, TCRI），將信用風險較高的企業排除在投資資產池外。限制投資清單以及未達內部ESG評級條件之公司原則上不得投資。惟未達標準之投資標的如有研究人員提出書面報告，經權責部門主管覆核，再由投資長或其指定代理人核可後，則不在此限。TCRI指標共分為1至9等，分別為低度風險（1~4）、中度風險（5~6）、高度風險（7~9），當公司發生違約之情事，則標記為D（Default）。目前本公司原則上會將TCRI信用評等為8~9及D的公司排除。

除TCRI指標外，本公司也將TEJ所出具之TESG永續發展指標納入國內股票池篩選標準。TESG永續發展指標共分為7個等級（A+~C-），並分為領先/平均/落後三個群組。目前本公司原則上會將TESG等級為C-及無評分的公司排除，並依照TESG更新之頻率，每半年檢視股票池內的持股是否符合野村投信的責任投資方法。

TESG永續發展指標評級



3.2.2 ESG整合：

| 國內股權

本公司國內股權研究人員應不定期更新個股研究摘要 (Stock Research Summary, SRS)，對所持有個股，至少每年更新一次。SRS包含一般產業、財務、公司狀況以及ESG評論欄位，ESG評論欄位以是否發布永續報告書、ESG分數以及企業永續表現三部分組成。研究報告除參考企業永續報告書等公開資訊外，亦參考TESG永續發展指標，強化ESG風險與機會評估。

| 海外股權與固定收益

本公司進行海外股權及固定收益投資所依據之投資分析報告，研究人員須就該個股/債券發行人分析其ESG評級，包含：MSCI、S&P、Sustainalytics及Syntao等ESG評級，並記錄於個股投資分析報告。如上述之ESG評級未達內部標準，研究人員需於投資分析報告針對該標的之ESG表現進行評論。

| ESG重大事件審查

研究人員每日參考TCRI看門狗及TESG事件雷達內容，分別從企業信用風險角度及企業ESG角度切入，考量事件影響程度與頻率，即時掌握資產池中相關公司的ESG負面事件整體狀況，相關事件包括管理階層是否發生誠信問題、董監持股不足、主要經營階層與財務人員異動、大股東質押比例、環境保護、慈善公益、公司透明度、誠信疑慮、違反職場倫理及重大違反企業社會責任者等資訊。

ESG負面事件分析報告內容包括該事件對企業信用風險及企業ESG的影響程度以及該公司之ESG基本資訊，並參考集保所「公司投資人關係整合平台 (ESG IR平台)」所提供之國內外之ESG評級 (如Sustainalytics、MSCI、FTSE Russell及公司治理評鑑)。負面分析報告產出後，研究人員會針對該事件進一步評論，如有必要會與公司進一步議合。



| ESG負面事件分析報告及評論示例

RE:2024/11/20 ESG新聞通知-東元(1504)

今與公司發言窗口關世雄處長電話聯繫，得到回應如下，
 第一、該訴訟針對智慧能源部門總經理個人，目前仍在調查中，公司相信總經理行為無瑕疵，因此懇請續留在職。被告非東元公司。
 第二、此桃機工程已全數完成，被舉發是屬於其中一部份工程。該舉報人為下包商，但當時他的財務財務已有問題，所以合約中載明付款是直接付給該下包商的下包，東元也依此合約進行匯款，但是該舉報人仍會認列營收，但下包商無力支付應付之營業稅，跟東元探討不成，於是舉報，自清為白手套，沒有拿到錢，舉發這些相關人勾結。因一切依合約時註明限制型付款進行，東元認為該總經理沒有問題。由於調查局還在調查中，東元能提供資料如上。我們判斷這些事對東元營運上為輕微風險，因為現今的工程營運環境惡劣，身為統包商的營運風險的確較過往提高，但我們並不會因此修改該公司的2024/25獲利預期，整體建議維持對該公司營運與所在產業無顯著成長動能，同時考慮殖利率落在4.2-4.3%，投資建議為中立。

3.2.3 經營權之爭分析

有鑑於國內經營權之爭風波不斷，對股東權益產生重大影響，本公司2022年12月建立一套衡量經營權之爭的方法，透過董監持股、質押比例、股權結構及日常新聞，搭配相關量化指標，針對經營權脆弱度較高的公司建立觀察名單，重點關注其動向，並於股東會投票前進行檢視與討論。

每年本公司將依據上述方法檢視整個股票池，建立「經營權之爭個股觀察名單」，並於董監改選前針對當年度要進行董監改選且為上述表列名單的公司，建立「經營權之爭個股分析報告」。除例行檢視外，也會不定期追蹤觀察名單內之新聞事件與相關消息。

3.2.4 洗錢防制審查

野村投信定期／不定期檢視投資部位是否與(包括但不限於)資助恐怖份子及本公司內部列為極度高(制裁)之國家或地區，並定期／不定期檢視公、私募基金或全權委託投資帳戶投資標的所屬國家，是否為資助恐怖份子及本公司內部列為極度高(制裁)之國家或地區，若屬於該類國家者，將再進一步檢視是否為受制裁名單或是否具有負面消息，及評估是否持續投資。

3.3 公司盡職治理情形

野村投信自2016年12月9日正式簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並訂定機構投資人盡職治理政策³。為發揮機構投資人之專業與影響力，野村投信承諾將於投資流程考量永續經營因素，期許為投資人建構環境、社會、公司治理（ESG）三贏的局面，並使投資人在投資野村投信的產品時，也能對社會永續發展有所貢獻。

本公司秉持誠信、透明與負責的原則，致力於健全公司治理，保障股東與客戶的最大利益。執行公司治理時，以保障股東權益為首要目標，並依相關法規公平對待所有客戶，確保共同利益最大化。在投資管理上，本公司恪守忠實、誠信、勤勉、審慎管理及專業原則，並將ESG因子納入投資決策流程中，以善盡盡職治理責任，創造長期投資價值。

同時，本公司負責人及員工應遵守誠信原則與內部人員管理規範，防範內線交易，並確保交易透明與資訊揭露。所有與證券商、期貨商及交易對手的往來，均應簽訂書面約定，確保手續費及其他利益歸入基金或全權委託帳戶，並至少每季評比往來證券商，作為買賣下單之依據。此外，本公司不得轉讓股東會委託書或藉基金持股表決權收受不法利益，並嚴格禁止不當交易行為，包括操控市場價格、不合理交易圖利證券商、與交易對手進行不當利益交換等，以維護市場秩序與投資人權益。本公司亦依法規規定，定期或不定期揭露公司財務、業務及盡職治理執行情況，以確保資訊透明，並持續強化盡職治理，落實負責任的投資管理，促進公司與投資人之長期利益。

³野村投信盡職治理政策：https://www.nomurafunds.com.tw/upload/doc/doc/customer_prove.pdf

經營權之爭分析流程

初步篩選條件

股權結構大幅度變動或董監持股不足



股權結構背景

1. 董監、高階管理層、大股東間關係
2. 股份質押狀況
3. 公司控制型態



經營權脆弱度衡量

1. 股權結構大幅度變動原因
2. 過去股東會狀況



經營權之爭風險觀察名單

3.3.1 利益衝突管理政策

投信事業募集大眾資金發行基金及受託客戶委託資產進行投資，應具備高度誠信經營之文化，以保障投資人權益，因此本公司對於全體員工之利益衝突防範措施，採行事前預防及事後交易監控等監管措施如下：

事前預防機制

1. 交易限制：依證券投資信託及顧問法(下稱投信投顧法)第77條及證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法第19條之1規定及本公司政策規定，本公司對負責人及全體員工及其配偶、未成年子女同住關係人、本人或配偶為負責人之企業及利用他人名義之帳戶交易者，進行相關個人投資之交易規範，未經事前核可前，均不得進行有價證券(含公司所管理之基金)及股權性質衍生性金融商品之交易。

2. 行為禁止：公司全體員工均有保守其職務上所知悉訊息之義務，不得以職務上所知悉之消息洩漏予他人或從事有價證券買賣，及運用投信基金買賣有價證券時，為自己或他人之利益買入或賣出，或無正當理由與受託投資資金為相對委託之交易。

事後交易監控機制

1. 強化內控執行之有效性：為有效控管員工之個人投資申報及交易情形，公司每年一月及七月，均全體員工施以年度申報及半年度申報之要求，所有員工均應於期限內繳交其本人及關係人之個人帳戶投資申報資料予法規遵循部，年度申報並應提供證交所、櫃買中心及期交所(僅經手人員之員工適用)之查詢資料，以佐證申報資料之正確性及利公司進一步勾稽，以降低該等人員從事不當交易之機率。

2. 資訊及通訊設備管制：依本公司經理守則於辦公處所訂定資訊及通訊設備使用管理規範，本公司投資處全體員工應於台股交易時段內，將其行動裝置及通訊設備等集中保管。

3.3.2 利益衝突態樣與管理方式

管理對象	態樣	管理方式
公司與客戶或受益人	<ul style="list-style-type: none"> 對於客戶或受益人提供不當之利益。 約定或提供特定利益、對價或負擔損失，促銷受益憑證。 其他有影響受益人、客戶權益之情事 	依據投信事業管理規則對於重大影響投資人權益之事項，依規定向金管會及同業公會辦理申報。另依據投信事業管理規則第十九條之規定依法執行業務。
公司與員工	<ul style="list-style-type: none"> 勞資關係 	本公司訂有員工工作規則，明確規定勞資雙方之權利義務，並函報臺北市府勞動局核准。
員工與客戶	<ul style="list-style-type: none"> 員工向客戶提供或收受不當之餽贈、招待或其他利益 客戶對公司員工提出申訴或檢舉等事件之處理 	<ul style="list-style-type: none"> 本公司訂有餽贈、招待及反賄賂政策，避免本公司員工陷於有關餽贈、招待所衍生的相關利益衝突。 對於客戶之申訴，除依據金融消費者保護法及公平待客原則處理客訴外，公司亦依據所訂定之客戶申訴處理準則為相關處理。 對於檢舉事件，則依本公司所定之檢舉作業準則為相關之調查並對檢舉人善盡保護措施
公司與其他被投資公司	公司內部全體員工含其配偶、未成年子女、同住關係人、利用他人名義之帳戶及本人或配偶為負責人之企業，從事股票或股權性質衍生性金融商品之交易控管	除經理守則外，本公司亦訂有個人帳戶投資作業要點之相關規定，對前接人員之個人投資進行控管。未經事前核者，均不得進行交易並定期查核，以達控管之效。
公司與關係企業	公司所管理之基金及全權委託帳戶，應避免交易利害關係公司所發行之有價證券。	本公司訂有利害關係公司管理作業要點，以利公司執行相關控管並防止利害衝突之情形發生。

為強化上開利益衝突態樣管理，本公司採取之具體措施如下：



1/ 教育訓練宣導

公司每年均對所有員工施以法規遵循之年度複訓課程，以增強員工之法規遵循意識。



2/ 權責分工/分層負責

本公司依各個部門之分工執掌訂定組織規程(Organic rule)，以確認各部門之職能劃分並訂有核決權限(authorization hierarchy)，以利公司分層負責並達控管之效。



3/ 防火牆設計

除門禁控管外，公司對每位同仁均依據其業務所需，授予適當之系統登入權限。另對於敏感資訊，如基金或全權委託投資組合或交易資料等，均有嚴格之權限控管，以避免資訊之流出。除此，依據法規規定，對於全權委託投資業務，亦設立嚴謹之人員及業務之控管，以利其執行專責單位之法規要求。



4/ 禁止收受或提供不當報酬及收受饋贈或款待之規範

避免本公司員工陷於有關餽贈、招待所衍生的相關利益衝突，除依據相關法令規定外，本公司亦訂有饋贈、招待及反賄賂政策，其目的在確保本公司員工，在與政府官員或其他單位直接或間接交涉時，都能遵循本政策所定的反賄賂政策；並確保所提供或接受之餽贈、招待及商業午晚餐之行為，均已正確地被記錄，以維持帳冊及記錄的正確性與透明度。



5/ 訂定利害關係人交易管理作業辦法

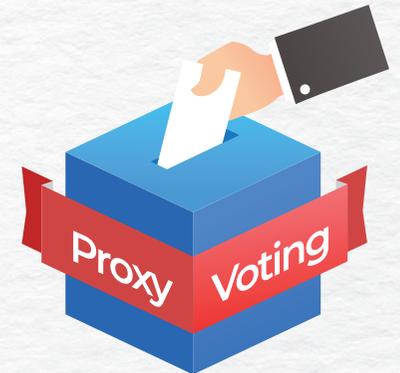
為維護投資人權益，防止利益衝突，爰依據相關法規規定並於本公司發行之基金公開說明書，適當揭露利害關係公司資訊並為相關控管，以避免利益衝突發生。

於發生利益衝突之情形時，員工應立即向主管及公司法令遵循主管反映，再由該單位主管呈報總經理，並應以客戶或受益人利益為優先的前提下，採取相對應之補救或矯正。

3.4 投票政策及投票情形

野村投信為謀取客戶、受益人之最大利益，依據證券投資信託事業管理規則等相關規定，訂定並揭露「投票表決權政策 (Proxy Voting Policy)⁴」，訂立各類議案之投票原則。本公司於考量成本與效益後，設定投票權行使門檻，評估股東會各項議案並積極行使投票權；然而，這並不表示我們一定支持被投資公司的管理層所提出的提案。

⁴投票表決權政策 (Proxy Voting Policy)： <https://www.nomurafunds.com.tw/upload/doc/doc/proxyvotingpolicydoc.pdf>



3.4.1 野村投信投票原則

主題	投票原則
營業報告書與財務報告之承認	原則贊成，例外反對原因： 1. 會計師事務所出具「否定意見」財務報告 2. 辨認出有不當會計程序之情況並導致嚴重之疑慮，如舞弊，誤用會計原則等
盈餘分派或虧損撥補	原則贊成，例外反對，如該議案顯著影響其帳面價值
公司章程訂定及修正	原則贊成，例外反對原因：1. 對股東權益或利益產生負面影響 2. 危及被投資公司的連續性，或不符合業務長期之永續發展
董監事酬勞分派	原則贊成，例外反對原因：1. 不符合公司章程 2. 董監事報酬大幅度增加但公司當年度淨值為負 3. 巨額退職金、解雇金或補償金條款
員工酬勞分派 (含發行限制員工權利新股)	原則贊成，例外反對原因：1. 不符合公司章程 2. 報酬包含特殊退休津貼 3. 發行損害股東權益的限制員工權利股權
選任或解任董事、監察人	原則贊成，例外反對原因：1. 候選人過去有重大金融犯罪紀錄 2. 候選人與公司存在利益衝突 然而當本公司採用電子投票且提名人名單無法取得或資訊不夠充分時，本公司則會投「棄權」票。至於解任董事、監察人之議案，則會依個案處理，而本公司亦會將選擇投「贊成」、「反對」或「棄權」之理由做成記錄。
解除董監事競業禁止	原則贊成，例外反對或棄權，如有重大利益衝突
公司解散、合併、收購、股份轉讓或分割	1. 逐案討論公司解散、合併、收購相關議案，亦會將選擇投「贊成」、「反對」或棄權之理由做成紀錄 2. 股份轉換或分割相關議案原則贊成，例外反對，如重大影響股東權益
資本結構之變更 (私募有價證券、增資或減資)	原則贊成，例外反對原因：1. 資本結構變動不利於現有股東權益或利益 2. 新發行股份非一股一票（亦即具備多重投票權）
其他	關於未包含在以上所述之其他議案，則會依個案處理

3.4.2 投票決策流程

為保障客戶及受益人之最大利益，本公司於出席被投資公司股東會前，會進行表決權之評估分析作業，並積極在股東大會行使投票權。本公司密切地檢視被投資公司各項投票議案。一旦某一特定議案損及股東利益時，本公司得決定對該議案投下反對或棄權票。

為強化機構投資人盡職治理之落實，野村投信自2019年度起採用ISS (Institutional Shareholder Services) 所提供之代理投票建議 (Proxy Voting Recommendations) 服務，惟仍會依據實際對被投資公司之研究，就各議題討論後，作成最終之投票結果。

野村投信投票流程

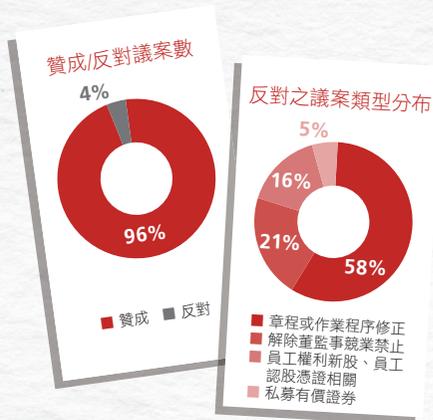


3.5 股東會參與

野村投信2024年度主要以電子投票並搭配線上股東會方式參與被投資公司股東會，共計參與135場次公司股東會 (含臨時股東會) 總表決議案數為459案，100%全為親自出席投票。

就該等投票議案，本公司表示贊成者為440件，投反對票者為19件，投下反對票之議案類型主要為章程或作業程序修正、員工權利新股、員工認股憑證相關、解除董監事競業禁止以及私募有價證券等議案。

關於2024年野村投信股東會投票結果逐案揭露紀錄，請至本公司官網「永續資訊揭露專區」⁵閱覽。



股東會發言紀錄

本公司出席實體股東會，並於股東會中針對ESG相關議題發表意見，以下摘錄本公司2024年於股東會議上的發言紀錄：

日期	2024/06/19	公司名稱	士林電機 (1503)
ESG議題	(G) 董事會多元化		
發言內容摘要	<p>股東會後與謝總經理、發言人董總跟施財務長進行互動，上一屆董事會改選2023年選任董事及獨立董事均為男性，公司面對非單一性別董事議題，在年報中並無提及改善計畫，顯見董事會目前對此議題仍無研究討論，下屆2026董事改選在即，期許公司在獨立董事與女性董事尋找上加緊腳步。</p>		
公司回應	<p>雖然年報上沒有揭露，但管理團隊已認知到獨董與女性董事比例需要增加一事，已在著手規劃，並提及集團內的國賓飯店已有女性董事，並非完全是單一性別董事會，公司會加快腳步，在2026下次改選時往這方向進行。</p>		

2024年投票議案彙總



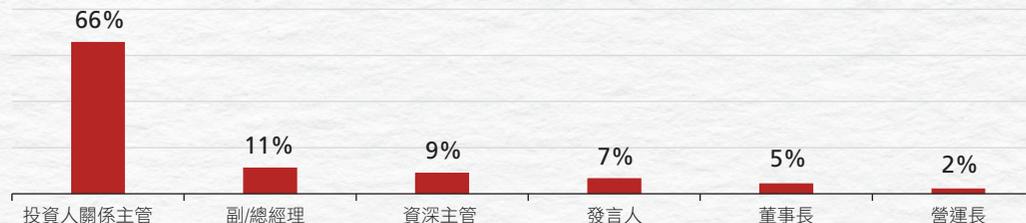
議案類型	贊成	反對
營業報告書與財務報表之承認	130	0
盈餘分派或盈虧撥補	124	0
增資、減資	18	0
解除董監事競業禁止	71	4
章程或作業程序修正	80	11
員工權利認股、員工認股憑證相關	7	3
私募有價證券	7	1
其他	2	0
公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	1	0
合計	440	19

⁵野村投信永續資訊揭露專區: <https://www.nomurafunds.com.tw/activity/ESG/index.html>

3.6.2 ESG議合之雙方溝通位階

統計2024年野村投信與被投資公司針對ESG議合之企業參與層級，投資人關係主管為66%、副/總經理為11%、資深主管為9%、公司發言人為7%、董事長為5%，以及營運長為2%，而野村投信負責進行ESG議合的對象為負責該投資標的之研究人員。

| ESG負面新聞議合之企業參與層級統計

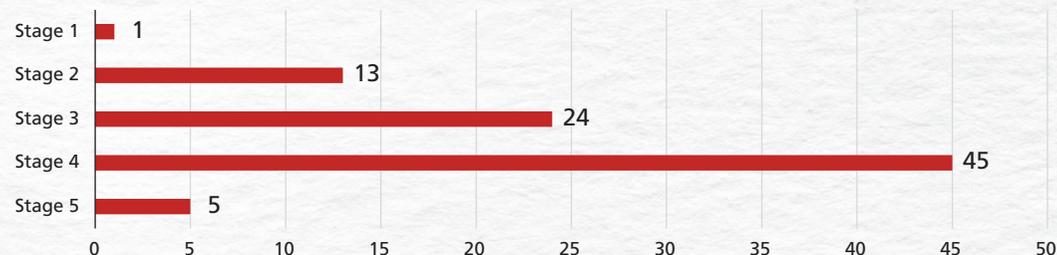


3.6.3 與被投資公司議合進度之里程碑

野村投信將與被投資公司議合之進度分為五階段，分別為「向被投資公司提出議合議題」、「被投資公司承認該議合議題存在」、「被投資公司針對該議題明確回應」、「被投資公司針對該議題提出因應策略」，以及「被投資公司採取實施措施，完成議合」。

以各案件的最新進度統計，野村投信2024年與被投資公司議合進度最多案件別的階段為四階段，共45件。而第一、二、四、五階段的案件數量依序分別為1件、13件、24件及5件。第三、四階段共佔整體進度83%，顯示大部分被投資企業在議合後都已認知自身在ESG議題上的特定問題，並提出具體因應策略。

| 與被投資公司議合進度案件數



| 議合里程碑



04 資訊安全

4.1 資訊安全治理架構

野村投信指派資訊安全長負責資訊安全政策推動及資源調度事務，將資安風險納入經營決策考量，帶動重視資安的組織文化。董事會已經核准設置資安諮詢小組，考量專業知識與技能的多元化，除資訊與資安專業人員，還有法務、財務、公關、人資等專業成員，並由法遵處主管擔任召集人，每年須就資訊安全長所提出之資訊安全政策推動及資源調度事務進行評估及審查，並將結果於董事會報告。定期呈報董事會包含核心營運系統及設備評估報告、資訊安全重要業務與資訊安全營運結果，及近期資安事故等。

野村投信113年度投入資安經費(包括軟硬體授權費用、人員訓練費用)占全部資訊預算費用之比率達到12.55%，在核心營運系統及設備支出超過七千萬元新臺幣，以確保公司營運持續、韌性之能力，持續強化公司資安防護能力，為客戶提供安全、便利、可靠、營運不中斷的金融服務。定期透過野村投信資訊科技風險政策與《證券投資信託事業證券投資顧問事業資訊安全內部控制制度》進行評估資訊安全指標或目標。



管理政策	內部政策：資訊科技風險政策 外部依循：《證券投資信託事業證券投資顧問事業資訊安全內部控制制度》
權責單位	資訊安全長
投入資源	資訊安全人力總計為5名，包含主管2位與同仁3位
評估機制	<ul style="list-style-type: none"> 本公司稽核部查核。 資訊安全自行評估作業。 依據《證券投資信託事業證券投資顧問事業資訊安全內部控制制度》檢核資訊安全整體執行情形。 金管會檢查局定期或不定期查核。
指標和目標	依據資訊科技風險政策及《證券投資信託事業證券投資顧問事業資訊安全內部控制制度》定期評估本公司資訊安全政策。

4.2 資訊安全相關之風險識別機制

野村投信的資訊安全規劃對業務的持續性非常重要。我們注重資安防護的設計、營運、監控與回應，也從管理面的Plan Do Check Act的循環，持續識別最弱的環節，強化與精進，以確保資訊安全相關風險控制在一個合適的程度。透過資訊科技風險政策及《證券投資信託事業證券投資顧問事業資訊安全內部控制制度》定期評估並識別可能的資訊安全相關風險。



4.3 公司所識別與資訊安全相關之風險，對公司經營和財務，所生實際及潛在之影響

風險	風險描述	對營運的衝擊或影響
網路攻擊	駭客入侵、勒索軟體、分散式阻斷攻擊(DDoS attacks)、釣魚攻擊等網路威脅，可能造成客戶資料外洩、交易系統中斷或營運風險升高，進而損害公司聲譽與財務穩健性。	導致核心系統停擺、客戶信任度降低、監理機關裁罰或法律責任增加，需投入大量資源進行事件處理與強化防護。
天然災害	地震、颱風、洪水或火災等自然災害，可能造成資料中心或關鍵系統設備損壞，進而影響金融服務的持續性及客戶體驗。	金融服務中斷、資料遺失，導致客戶交易受阻或不滿，並增加後續復原及合規成本，影響企業營運穩定性。
供應鏈或內部威脅	第三方服務供應商的資訊安全管理缺口或內部人員故意或無意的操作風險，可能對公司產生連帶影響，例如：交易系統中斷、委外人員濫用資訊，或內部資料外洩等情形，進而損害業務穩定性與合規性。	系統功能異常或無法正常運行，影響客戶服務交付，需追加資源進行補救，並可能引發法律糾紛與聲譽風險。
單點失效	過度依賴某些關鍵設備、系統或特定人員，可能因單一故障或錯誤導致整體運作中斷，例如交易伺服器異常或專業人員因不可抗力因素無法履行職務。	關鍵作業流程中斷，造成客戶業務處理延誤，營運效率下降，增加應急處理成本並降低競爭力。
新型傳染病蔓延	傳染病（如 COVID-19）的全球蔓延可能對公司員工出勤與服務運作產生重大影響，並加劇遠端辦公環境中的資訊安全與操作風險。	客戶服務及內部作業效率降低，營運流程中斷或延遲，需額外投入遠端管理及防疫資源，提升營運成本並影響業績表現。

4.4 管理與減輕與資訊安全相關之風險相關措施

野村投信的資安防護是基於多層次防禦架構，能夠限制並減輕資安威脅的損害，包含建置防火牆（Firewall）、入侵防禦系統（Intrusion Prevention System）、防毒系統、安全電子郵件閘道（Secure Email Gateway）、安全網路閘道（Secure Web Gateway）、網路應用程式防火牆（Web Application Firewall）、資料外洩防護（Data Loss Prevention）等；113年已經建置網頁防竊改機制。資料外洩的減緩措施是對資料外洩管道的控管，包含可卸除式媒體、網路儲存網站（network storage websites）、含個資的郵件之過濾、資料外洩防護（Data Loss Prevention）等。透過7*24安全運營中心（Security Operation Center）的監控，對安全事件及時回應，每個月安排例行會議，檢視威脅狀態並擬定防護因應作為的可行性；定期執行的弱點掃描及滲透測試，追蹤並掌握弱點修正的狀態。我們也積極參與金融資安資訊分享與分析中心(F-ISAC)情資分享，113年連續第二年獲頒特優肯定。

因應持續營運管理的需求，每年安排營運持續計畫與災害復原計畫演練，113年實施異地備援演練時，範圍已經納入對外服務網站。如發生資料外洩之事件，應依據公司「意外事件通報與管理指引」研議應變措施，以控制事故對當事人之損害，必要時召開跨部門應變小組會議討論因應措施及檢討報告(含矯正預防措施)，如涉及資訊安全事故處理，則依據「資訊安全事故處理（通報及回應）程序」處理。

4.5 國際資安管理標準之導入情形、資安人員國際證照或專業證照之取得情形及公司有關資訊安全主題落實於年度預算或教育訓練計畫之項目

野村投信的資訊風險管理和政策基準是根據國際標準ISO 27001資訊安全實務準則形成的，為金融業良好實踐的規範，使企業減少未知的資安風險，打造安全可信賴的資訊環境，以保障客戶權益。

野村投信鼓勵同仁取得資安相關證照，以增進資訊安全專業知識及相關能力。截至113年底，資安人員已經取得ISO/IEC27001 Lead Auditor, ISO 27701 Lead Auditor, CISSP, CCNA, CSA等共8張國際證照，本公司稽核人員也取得3張ISO/IEC27001 Lead Auditor證照。透過建立完整的管理組織及系統管控，落實嚴謹的資安管理，過去一年並無重大資訊安全事故。為確認個資管理的有效性，本公司亦執行個人資料盤點與風險評鑑等作業，要求各單位辨識各項作業流程中出現之個人資料，並進行個人資料盤點之文件管理。為提升本公司同仁對資訊安全之認知，舉行教育訓練及各式宣導活動與資訊安全人員培訓，提升資安及網路安全意識，並保護資訊資產免受任何因素之干擾、破壞、入侵、或有任何不利之行為與企圖，以落實資安控管。113年度「資訊安全宣導課程」涵蓋深度偽造認知及防範議題，是具體的金融反詐騙之推動作為。

本公司就有關資訊安全主題落實於教育訓練計畫及本公司商品及服務之說明如下：

資訊安全教育訓練

- 每年全體員工應接受「資訊安全教育訓練」達3小時，2024年員工完訓率達100%。
- 資訊安全人員每年至少接受15小時以上專業資訊安全訓練。

商品及服務之資安設計

- 本公司之商品或服務於設計初期，即將資訊安全納為考量因子。
- 每項商品、服務或商業模式萌芽初期，即與資安人員諮詢與討論，並適時納入資訊安全控管，協助相關同仁瞭解關心資安議題。

05 金融友善

本公司針對不同客戶族群，依客戶之風險屬性及商品適合度，提供適合之服務、商品規劃；一般客戶於開戶申購前，需先完成投資人風險屬性評估表，其評估結果一年有效。一般客戶依其評估結果，可區分為保守型、穩健型及積極型，本公司再分別推薦適合之風險等級之基金，分別為保守型適合申購RR1~RR2、穩健型適合申購RR1~RR4、積極型適合申購RR1~RR5之基金。

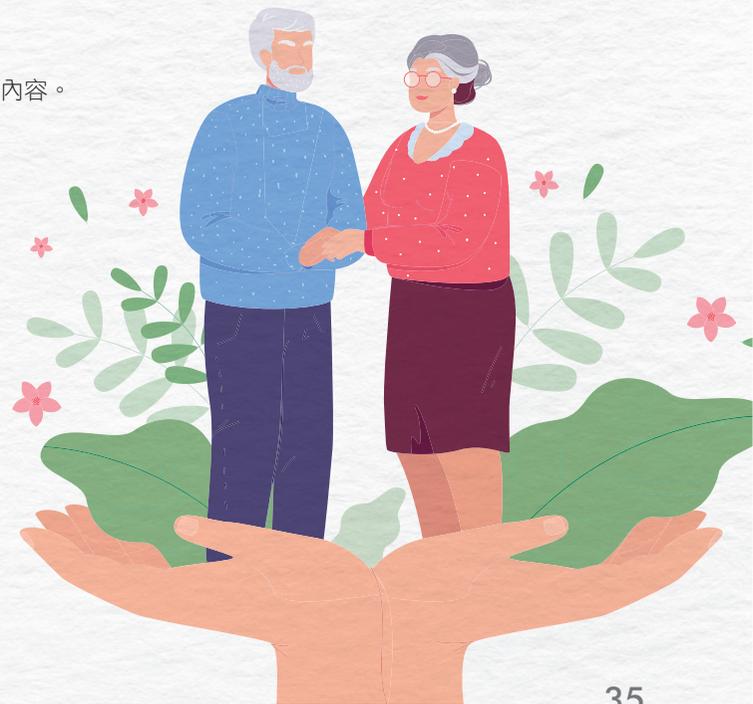
對於明知已屬於弱勢族群之投資人，包括年齡為65歲以上、教育程度為國中畢業以下或領有全民健康保險重大傷病證明等，本公司會加強保護措施，包含但不限於不主動介紹屬高風險之基金產品、檢視客戶填寫投資人風險屬性評估表內容之完整性，及其評估結果與客戶填寫內容是否有矛盾情形等。針對欲提早為退休生活做安排之客戶，本公司亦提供適合作為長期投資之基金標的，包括共同推廣基富通證券股份有限公司主辦之「好享退」及「好好退休」專案，於該平台上架：野村多元收益多重資產證券投資信託基金、野村多元收益多重資產證券投資信託基金、野村動態配置多重資產證券投資信託基金、野村台灣高股息證券投資信託基金等四檔基金，並提供較低成本的法人級別供投資人申購，以鼓勵國人及早投資、為未來退休生活做好準備。

5.1 高齡金融消費者保護機制

另因應臺灣將邁入超高齡社會，為保障高齡長者之投資權益，本公司對於六十五歲以上之高齡長者訂有投資保護機制如下：

對於六十五歲以上之高齡金融消費者，提供相關文件及契約之字體已特別加大，並於客戶有需要時，安排人員詳實說明契約重要內容。

- 1.提供本公司之金融商品或服務時，配合主管機關政策，及避免高齡金融消費者受到金融剝削之情形，針對高齡金融消費者另設有獨立之風險承受度評估項目，以利充分評估其風險承受度與基金商品之適配性。此外，本公司每年亦會針對高齡金融消費者之金融商品或服務實施風險等級評估，以辨識高齡高風險之基金商品或服務，並充分反映其風險屬性，以利高齡投資人於申購前審慎考慮。
- 2.對高齡金融消費者提供證券投資分析意見或推介建議時，除應考量KYC及KYP之適配結果外，妥適評估擬推介金融商品或服務之適合度及推介理由，並確認所行銷商品或服務確實適合該類型之高齡金融消費者，亦不主動推薦本公司辨識為高齡高風險之基金。
- 3.對高齡金融消費者之特殊行為，已建立關懷因應機制，提醒注意交易風險以防範高齡金融消費者受詐騙。另外，如高齡金融消費者以他人代為指示交易時，本公司已建立管控措施，輔導高齡金融消費者委任授權交易並核實代為指示者之身分。
- 4.如係經評估後屬弱勢高齡金融消費者，本公司已設有交易前控管，即由業務人員以外員工執行交易。弱勢高齡金融消費者進行之金融商品交易如有下列情形之一時，本公司將辦理交易後回訪：
 - (1)高風險基金定期定額等事先約定條件之投資新增扣款額度或頻率。
 - (2)新增高風險定期定額等事先約定條件之投資契約或單筆新申購



5.2 金融友善服務

本公司透過多元的溝通管道，了解並回應利害關係人的訴求與期待，為利害關係人提供可理解和可取得的資訊；並同時評估利害關係人對於永續報告書資訊揭露之意見，以作為本公司持續發展、執行、評估與改善營運的基礎。

1/ 便利、無障礙的實體服務

1. 無障礙設施及專人服務

除大樓原設置之無障礙設施外，針對事先預約現場服務之不同障別客戶，亦提供專人引導服務。並於現場服務配置放大鏡等輔具，供年長及視障客戶使用。

2. 客服專線服務

本公司設置(02)8758-1568客服專線，投資人除可於上班時間進線由客服人員於線上提供各項協助外，並提供語音信箱之功能，投資人亦可於下班時間進線留言，再由本公司客服人員主動外撥協助。

3. 郵寄及傳真交易服務

針對無法臨櫃進行交易或不熟悉網路交易之客戶，本公司亦提供透過郵寄或傳真交易指示，並由專人於上班時間致電確認為本人指示及交易內容。

2/ 7/24全時營運的數位服務

1. 支援跨載具瀏覽的基金及投資資訊

本公司官網建置採RWD(Responsive Web Design)設計方式，投資人可透過包含電腦、平板及手機等多重載具，瀏覽本公司網站上所揭露之完整基金及投資資訊外，亦可自行於瀏覽器設定字體大小、方便弱視投資人閱讀。網站並提供相關申請表單下載等功能，方便投資人自行取用。

2. 全線上開戶申請服務

提供投資人可透過官網之線上開戶申請，搭配晶片金融卡或網路銀行認證程序，即可於線上完成開戶申請，進行後續之基金投資。

3. 24小時網路交易服務

本公司提供客戶申請開啟電子交易帳戶功能，客戶可透過各種載具設備，隨時登入網站，進行個人庫存查詢及線上進行各項交易指示，提供投資人最即時的交易服務。

4. App基金資訊查閱

本公司提供支援android及iOS手機系統的「野村理財通」行動App，投資人可於App市集下載後，隨時可查詢本公司發行及代理之境、內外基金之淨值、配息及市場投資資訊。

5. 線上客服信箱服務

除傳統電話客服外，於網站亦設有網路客服服務，方便瘖啞投資人或習慣使用網路之客戶，可透過客服信箱進行電子郵件的詢問及回覆。

3/ 友善投資工具創新

1. 加值型定時定額投資

為協助投資人建立投資紀律，並有效提升投資效率，除傳統定時定額之功能外，本公司亦持續投入研發，設立包含「D檔投資法」、「活利循環」等加值型定時定額投資工具，以嘉惠一般投資人，可免去自行盯盤或理專提醒，亦能自動依預設定之條件，依計劃執行紀律化的投資。

2. 普惠金融：機器人理財服務

為協助投資人透過資產配置，有效地管理波動風險，追求長期穩健報酬，本公司亦研發「理財農場」機器人理財服務，提供投資組合之建議。同時，亦特別經主管機關核可，運用法人級別基金做為建置投資組合之標的，以更低成本嘉惠投資人長期投資，讓小額投資人也可享有投資顧問之服務。



5.3 員工接受金融友善教育訓練及對大眾提供理財教育或有關投資主題公益宣導之辦理情形

本公司每年均對全體員工進行公平待客原則(含金融友善)之教育訓練，以確保本公司之員工均有金融友善之意識並熟悉本公司之相對應機制。

公司內外部金融友善教育訓練

名稱	類型	日期	附註
公平待客原則(含金融消費者保護法及金融友善)之年度教育訓練	公司每年定期舉辦之教育訓練，員工每年均須參加	於2024年9/10, 9/11, 9/12及9/13舉辦共計七個場次教育訓練	2024年邀請外部律師及安侯建業管理顧問公司擔任本公司之課程講座

不定期對大眾提供理財教育或有關投資主題公益宣導

名稱	類型	日期	地點	參與人數
投資理財知識及投資工具介紹、防制金融詐騙宣導	實體座談會	2024/01/16	台北商周書房	109
		2024/03/19	新竹老爺酒店	81
		2024/04/18	台中金典酒店	110
		2024/04/26	野村投信台北總公司	21
		2024/07/11	台北商周書房	106
		2024/10/08	野村投信台北總公司	36
	網路說明會	2024/02/21	線上	549
		2024/05/17	線上	1,043
		2024/06/21	線上	253
		2024/06/22	線上	230
		2024/06/26	線上	265
		2024/07/17	線上	1,310
		2024/10/24	線上	358
		2024/10/29	線上	288

名稱	類型	日期	地點	參與人數
投資理財知識及投資工具介紹、防制金融詐騙宣導	網路說明會	2024/12/11	線上	376
		2024/12/12	線上	243
退休理財規劃宣導	協助退輔基金管理局提供公教人員退休理財知識	2024/05/31	高雄市政府	300
		2024/06/14	桃園市政府	297
		2024/08/14	南港中研院	54
		2024/10/07	基隆市政府	90
		2024/10/15	台北科技大學(上下午共兩場)	1,320
		2024/10/16	嘉義縣政府	360
		2024/10/17	臺中中興大學(上下午共兩場)	1,239
		2024/10/18	高雄科技大學(上下午共兩場)	1,185
		2024/10/30	宜蘭縣政府	160
		2024/11/01	線上	680
		2024/11/06	彰化縣政府	195
		2024/11/11	線上	400
		2024/11/13	屏東縣政府	170
		2024/11/14	高雄市政府(上下午共兩場)	480
		2024/11/19	台中市政府	540
		2024/11/20	苗栗縣政府	210
		2024/11/22	南投縣政府	180
		2024/11/25	花蓮縣政府	200
		2024/11/26	臺東縣政府	245
		2024/11/27	臺南市政府	300
2024/12/03	雲林縣政府	120		
2024/12/04	新竹縣政府	400		
2024/12/09	臺北市府	680		

名稱	類型	日期	地點	參與人數
退休理財規劃宣導	協助退輔基金管理局提供 公教人員退休理財知識	2024/12/16	新北市政府	630
		2024/12/25	新竹市政府	130

名稱	類型	網站
投資宣導專區	官網建立資訊分享專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Activity/wealthyclub/retireplan/
	退休理財準備專區(退休Watch)	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/plain/general/policy-security
	資訊安全與防制詐騙專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/plain/general/protect-policy
	金融消費者保護法專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/activity/aml/index.html
	防制洗錢打擊資恐專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/primary/support/news/LatestAnnouncement/6392
	金融友善專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/primary/support/news/LatestAnnouncement/6392
	公司治理專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/primary/support/news/LatestAnnouncement/8537
	ESG基金資訊揭露專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/activity/ESG/index.html
	永續資訊揭露專區	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/Web/Content/#/primary/insights/weekly?type=0414&id=9711
退休理財規劃宣導	官網每周更新市場投資情形分析	野村投信官方網站 https://www.nomurafunds.com.tw/

06 氣候相關資訊揭露

6.1 董事會與高階管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理、進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標或目標

野村投信為實踐永續發展，訂有「野村投信環境、社會及治理管理及永續發展政策」，及永續發展短、中、長期政策，作為公司推動永續發展方向之依據。此外，為有效推動永續發展各項目標之推動，本公司經由董事會核可，於董事會轄下設立隸屬董事會之「永續發展委員會」，授權總經理擔任召集人綜理與統籌本委員會之運作。委員會成員由召集人指定之業務執行委員會成員及推動永續發展策略相關之人員組成，且宜至少由一位董事會成員列席參與會議。

「永續發展委員會」每季至少召開一次會議，追蹤與管理永續發展及ESG相關之執行與成效。於氣候變遷風險評估方面，「永續發展委員會」每年定期評估氣候變遷相關風險及發展因應措施，以有效監督氣候變遷的風險，並將經永續發展委員會決議之最終評估結果提報至董事會。如發現重大異常時，「永續發展委員會」除應立即採取因應措施外，並應於最近一期之董事會報告董事及監察人知悉。針對氣候變遷相關機會之評估，若有辨識出可能之氣候相關機會時，亦會提報「永續發展委員會」決議，並將最終評估結果陳報董事會。

為增進董事會成員、高階管理階層，及推動永續發展策略相關之人員對於國際ESG發展與氣候風險管理趨勢之了解，本公司亦會視實際需要，邀請外部專家針對相關議題舉辦教育訓練課程，提升相關人員對於ESG與氣候風險管理之意識與知識。

6.2 辨識、評估及管理氣候相關風險之流程，與該辨識、評估及管理之流程如何整合於公司整體風險管理制度

本公司以企業風險管理(Enterprise Risk Management, ERM)架構，識別營運過程可能產生之各項風險，並將營運過程中所面臨之風險控制在可承受之範圍內，於進行業務規劃時將風險一併納入考量，使所承擔之風險與報酬達到平衡，以達成追求永續營運之目標。

依據本身業務特性，經識別主要管理之風險類型包含市場風險、信用風險、流動性風險、作業風險、氣候風險以及其他風險等。

本公司董事會為風險管理最高治理單位，已核定各項風險管理政策，作為日常執行風險管理作業之規範依據。本公司設置獨立之風險管理單位(風險管理部)，負責規劃、監督與執行各項風險管理相關事務，其權責包含協助擬定各項風險管理政策及風險限額，推動風險管理文化，提升整體風險管理意識及認知，為確保董事會所核定之各項風險管理政策落實執行，定期進行各項風險管理之監控及報告等。



圖：風險管理之範疇

本公司風險管理流程包括：風險辨識、風險衡量、風險回應、風險監控與報告等。透過風險辨識的過程識別出營運活動過程所面臨之各項風險因子，依據風險因子之特性採用適合之衡量方法(例如：進行質化之衡量或運用量化技術進行評估)，透過上述流程識別出公司整體之風險輪廓後，採用適當之風險回應措施(例如：風險控制、風險移轉、風險規避或風險承擔)，藉由風險監控的過程確保各項風險之曝險情況在可容忍之範圍之內，必要時亦將採取風險處理措施。



圖：風險管理之流程

為落實整體業務之風險管理，本公司採行三道防線風險管理策略以有效管理及監控各項風險。

· 第一道防線：

由第一線業務執行單位進行風險辨識、自我風險評估及落實控管作業。

· 第二道防線：

由風險管理單位建立風險管理制度架構並進行風險監控及報告。

· 第三道防線：

由獨立之稽核單位，透過稽核活動確認內部控制制度之遵循與執行情況。



圖：三道防線風險管理

氣候風險管理亦依據(上述說明之)內部控制三道防線架構，明確劃分各防線之氣候風險管理職責，由第一道防線(相關業務單位)進行風險辨識、風險評估及控管作業，包含評估氣候風險之曝險情況及視需要(如曝險程度高)訂定相關指標或目標，另由第二道防線進行風險監控，並由第三道防線(稽核單位)進行確認本公司氣候風險管理執行情形。

· 辨識氣候風險與信用風險、市場風險、流動性風險及作業風險之關聯性

氣候風險之範疇依據本公司之業務特性包含投資標的之氣候風險及自身營運之氣候風險

◆ 與市場風險、信用風險及流動性風險之關聯性：

評估基金所投資之標的公司其氣候風險對於是否造成重大影響其市場風險、信用風險及流動性風險。

◆ 與作業風險之關聯性：

若營運據點遭遇氣候風險-實體風險事件，產生災害損失，將導致營運成本上升(災損修復)，極端情況下亦可能產生營運中斷風險(作業風險)。

· 管理產品或投資策略所鑑別出之重大氣候風險之流程

1. 投資研究和決策

(1). 針對軍火、武器等違反ESG原則之公司，將由風險管理部門設定排除名單進行控管。此外，ESG評等過低或ESG風險過高(如Sustainalytics ESG評等)之公司，需經相關權責主管同意後，始得投資。

(2). 投資研究單位於投資前應將前述ESG評等、財務或信用狀況、爭議性行為等資訊整合入投資決策，以減緩氣候變遷風險之衝擊。

(3). 投資研究單位於投資後應持續關注、分析與評估投資標的之ESG相關資訊，並每半年或於投資分析更新時進行追蹤。

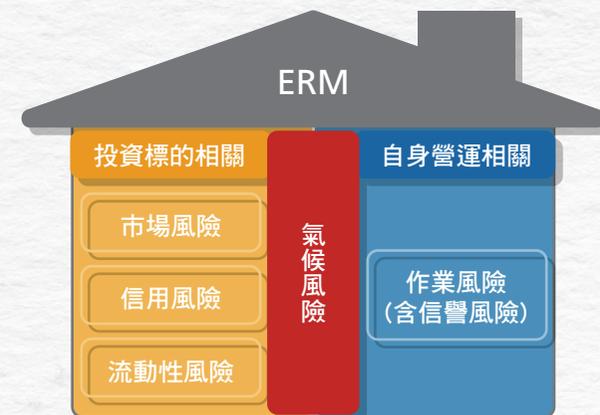
2. 投資風險監控框架

(1). 本公司風險管理制度依據三道防線風險管理為基礎，已將ESG相關投資風險納入，並執行相對應之投資風險監控機制，若有涉及高度投資風險須依風險程度別提報投資會議或每季度之董事會進行報告。

3. 產品開發流程

(1). 新產品開發時，首先評估該產品是否為永續和與氣候等ESG相關產品，若是則要確保其投資規範能符合主管機關訂定投資應揭露事項(2021年7月2日金管證投字第1100362463號函)，以降低產品漂綠風險，並進而確保該產品有效滿足客戶在氣候變遷議題方面的需求。

(2). 關注永續和與氣候等ESG相關基金的資產流向強度和方向，並尋找機會創建產品和解決方案，幫助客戶實現目標和責任，包括減緩氣候變化風險。



圖：風險管理之流程

6.3 氣候風險之評估與管理機制

為掌握於氣候變遷過程可能產生之氣候風險，本公司已依據「證券投資信託事業風險管理實務守則」、「證券投資信託事業氣候變遷資訊揭露指引」並參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之氣候相關財務資訊揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)、「證券投資信託事業氣候變遷資訊揭露範例」，及國內外氣候變遷相關研究報告後進行氣候風險辨識，所辨識之氣候風險主要可以分為以下兩大類：(1)為達成低碳經濟目標之轉型風險；及(2)因氣候變遷或極端氣候造成衝擊之實體風險，上述兩類風險皆可能直接或間接對公司產生衝擊。

本公司氣候風險辨識及評估流程，係由相關部門從不同角度切入，透過會議討論評估潛在之影響性後，提報「永續發展委員會」，經「永續管理委員會」決議本公司所面臨之氣候風險(包含轉型風險及實體風險)後，再將最終氣候風險評估結果陳報董事會，摘要氣候風險辨識結果如右圖。



圖：氣候風險辨識結果

6.4 在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險之影響性評估

本公司已就各氣候風險項目(含轉型風險及實體風險)對財務、策略、營運及產品之影響性進行評估，評估結果彙整如下表。

風險項目		對財務、策略、營運及產品之影響性評估
轉型風險	溫室氣體排放成本增加	<ul style="list-style-type: none"> 碳稅或碳費的課徵(溫室氣體排放成本增加)，將致公司自身營運成本上升，亦會造成投資標的公司之營運成本增加。 若未積極轉型可能會面臨高額碳稅(費)或碳罰鍰，致投資標的價格波動，進而影響公司收益。
	溫室氣體排放量資訊揭露	<ul style="list-style-type: none"> 法規將逐步擴大溫室氣體盤查之範圍及揭露，進而增加遵法成本。
	發展低碳轉型產品	<ul style="list-style-type: none"> 為發展低碳轉型技術，產品研發成本增加。
	高碳排產品需求下降	<ul style="list-style-type: none"> 投資標的涉及高碳排產業之基金於市場中恐較不易獲得投資人青睞
	未形塑低碳營運之形象	<ul style="list-style-type: none"> 若未積極發展因應氣候變遷的相關行動，可能影響利害關係人之觀感或合作意願。
實體風險	單一極端天氣事件 氣候模式的長期變化	<ul style="list-style-type: none"> 若實體風險事件發生，產生災害損失，將導致營運成本上升(災損修復)，極端情況下致營運據點營業中斷，公司將產生損失。 長期平均氣溫上升恐致使用電量上升(碳排放增加)，致電費(或碳費)支出增加。

6.5 氣候風險重大性評估暨回應策略及計畫

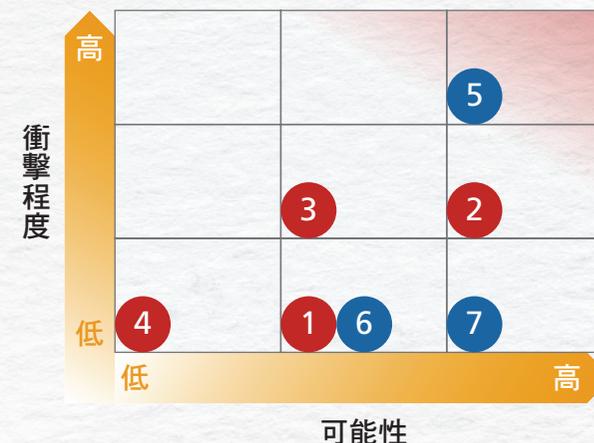
本公司已就各氣候風險項目(含轉型風險及實體風險)進行重大性評估，將風險程度分為高、中、低，並依據影響期間區隔為短期(1年內)、中期(2至4年)及長期5年以上。除進行風險程度之評估外，亦已研擬各氣候風險項目之回應策略及計畫(詳如下表)，以提升氣候韌性，降低氣候風險可能帶來之影響性。

風險項目	可能性(高/中/低)	衝擊程度(高/中/低)	期間*(短/中/長) ⁶	
轉型風險	1.溫室氣體排放成本增加	中	低	中/長
	2.溫室氣體排放量資訊揭露	高	中	中/長
	3.發展低碳轉型產品、高碳排產品需求下降	中	中	中/長
	4.未形塑低碳營運之形象	低	低	中/長
實體風險	5.致災性颱風、暴雨(淹水)	高	高	短/中/長
	6.缺水(乾旱)	中	低	中/長
	7.平均氣溫上升、海平面上升	高	低	長

⁶期間定義：短期/1年內、中期/2-4年、長期/5年以上。

風險項目	回應策略及計畫	
轉型風險	溫室氣體排放成本增加	持續關注相關法規(如課徵碳稅(費))發展趨勢
	溫室氣體排放量資訊揭露	依據相關法規要求，研擬碳盤查規劃並掌握揭露相關要求
	發展低碳轉型產品、高碳排產品需求下降	評估低碳轉型商品研發所需資源，持續關注市場動態並依據市況調整產品策略。
	未形塑低碳營運之形象	關注氣候相關議題並朝向低碳營運目標邁進
實體風險	致災性颱風、暴雨(淹水)	持續優化營運持續管理相關機制，以確保發生重大事件致營運中斷時能降低災損及時復原。
	缺水(乾旱)	
	平均氣溫上升、海平面上升	

圖：氣候風險矩陣



經由氣候風險評估過程，已識別出實體風險為本公司短期面臨影響程度為高之風險項目，實體風險事件發生對於公司之營運持續將造成衝擊，為確保公司具營運持續韌性，本公司已建置營運持續管理(BCM)制度，透過教育訓練強化相關人員認知，並定期辦理演練及測試，以確保遭逢極端事件發生造成營運中斷時能夠於復原時間目標內執行業務復原，達成營運持續管理目標。

6.6 氣候變遷機會評估及因應策略

機會類型	編號	可能性	衝擊程度	期間	營運衝擊與財務影響	因應對策
能源來源	1	高	高	中/長期	透過增加綠色能源之採購，減少公司整體之碳排放	<ul style="list-style-type: none"> 透過各營運據點辦公室出租方之協助，增加綠色能源採購 未來營運據點選址時，將「是否供應綠色能源」列入選址考量
產品和服務	2	中	中	中/長期	投資人轉而青睞低碳之產品與服務，提升相關產品及服務之收益	<ul style="list-style-type: none"> 持續關注低碳產品與服務市場之發展，適時提供相關產品及服務，以滿足客戶需求
營運韌性	3	高	中	短/中/長期	提高資源利用效率，降低營運成本	<ul style="list-style-type: none"> 持續提升同仁節約能源觀念，減少不必要之能源浪費 逐步汰換非節能燈具/電器，增進能源使用效率



6.7 氣候風險衡量：營運風險情境分析

風險情境

本公司依據聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)發布之評估報告以代表濃度途徑(Representative Concentration Pathways, RCPs)作為排放情境。選用情境包含RCP2.6(暖化減緩情境)全球地表溫度控制在攝氏2度以內(符合《巴黎協定》規定的2°C目標)，以及RCP 8.5(高度升溫情境)預估21世紀末的全球地表溫度可能增加攝氏3.7度。
模型選用：國家災害防救科技中心 - 氣候變遷災害風險調適平台(氣候變遷災害風險圖臺)

模型參數假設

- 危害度(極端降雨發生機率)：日雨量超過650公釐之年降雨量最大值
- 脆弱度(淹水指標)以經濟部水利署公告之第三代淹水潛勢圖24小時定量降雨650公釐
- 以危害-脆弱度進行分析，將風險程度高低拆分為五級以紫色漸層色階代表風險低至高，第一級(淺紫色-低風險)至第五級(深紫色-高風險)
- 基期：1986~2005年的平均溫度
- 空間尺度：採用網格40M尺度(災害風險圖之最小空間單元)進行分析，不確定性較低。

情境分析結果

參採國家災害防救科技中心(NCDR)-氣候變遷災害風險調適平台之建議，採用危害-脆弱圖進行情境分析，評估之情境包含現況(≈1°C)、2°C近似於RCP2.6, IPCC(暖化減緩情境)之升溫幅度(符合巴黎協定)及4°C近似於RCP8.5, IPCC(高度升溫情境)共三種情境，評估範圍為本公司主要營運據點，包含台北總公司、台中分公司及高雄分公司。模型評估結果於極端氣候風險情境下，本公司之各主要營運地點(地址)之曝險程度皆為低度風險(第一級)，且本公司營運據點皆位處較高之樓層，經評估營運據點所面臨之(氣候風險)實體風險相對低。

圖：實體風險情境分析結果



因應措施：氣候風險指標

依據氣候風險重大性評估結果，實體風險事件-致災性颱風、暴雨(淹水)為短期可能面臨且影響程度為大之風險項目，若遭遇該類風險事件恐產生營運中斷之風險，為有效管理持續追蹤曝險情況，本公司已建立關鍵風險指標(KRI)，並定期進行監控。

關鍵風險指標：危機管理及營運持續計畫/災害復原計畫風險



07 附錄

附表

附表一 第三條第三項第二款第二目揭露項目

員工總數、員工及管理階層之性別比例統計		
員工總數	308	
	男性員工	女性員工
占公司員工總數之比例	33%	67%
占管理階層之比例	78%	22%

註：1、管理階層定義依公司內部政策決定。2、性別依身分證定義。3、員工總數為正職人員不含約聘人員及實習生。

實習生之性別比例統計		
員工總數	4	
	男性員工	女性員工
占公司員工總數之比例	25%	75%

填表說明：1、性別依身分證定義。2、員工總數為實習生。

附表二 範疇一及範疇二溫室氣體盤查及確信意見書

範疇一	總排放量(公噸CO ₂ e)	密集度(公噸CO ₂ e/千元) [±]	確信機構	確信意見書
本公司	1.17	0.000000268	依主管機關時程辦理	
範疇二	總排放量(公噸CO ₂ e)	密集度(公噸CO ₂ e/千元) [±]	確信機構	確信意見書
本公司	255.6	0.000058653	依主管機關時程辦理	

註：溫室氣體排放量之密集度以每單位營業額(新台幣千元)計算之數據計算之

附表三之一 第九條揭露項目

揭露項目	揭露內容
(一)受處罰之情形	野村投信2024年尚無受金融監督管理委員會處分及糾正之情事
(二)訴訟或非訟事件	野村投信2024年尚無在進行中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件
(三)公司與客戶爭議之事件	本公司受理投資人向金融評議中心提出之相關爭議個案，於113年度為0件(原有投資人申請案一件，惟經評議中心查詢後，確認為投資人個人誤解資訊，評議中心不予受理)。

附表三之二 第九條揭露項目

揭露項目	揭露內容
(一)資訊外洩事件數量、與個資相關資訊外洩事件占資訊外洩事件數量之比例、因資訊外洩事件而受影響的客戶數	(一)資訊外洩事件數量：0件 (二)與個資相關資訊外洩事件占資訊外洩事件數量之比例：0% (三)因資訊外洩事件而受影響的客戶數：0位
(二)公司員工接受金融友善教育訓練及對大眾提供理財教育之辦理情形	(一)接受公司內部金融友善教育訓練之員工人次：321人次 (二)接受公司外部金融友善教育訓練之員工人次：0人次 (三)對大眾提供理財教育之次數：20場次

填表說明：有關對大眾提供理財教育之次數部分，係指投信事業以線上或實體之方式，提供大眾理財教育之次數，該部分不包括對銷售機構之教育訓練或說明。

附表三之三 第九條揭露項目

揭露項目	揭露內容
(一)ESG相關主題之基金(依民國110年7月2日金管證投字第1100362463號函所規定環境、社會與治理(ESG)相關主題審查監理原則所發行之基金)	1. 總檔數：0 2. 年底規模(新臺幣)：0
(二)所募集發行之證券投資信託基金	1. 總檔數：51 2. 年底規模(新臺幣)：約1,414億元

附表四 第九條揭露項目

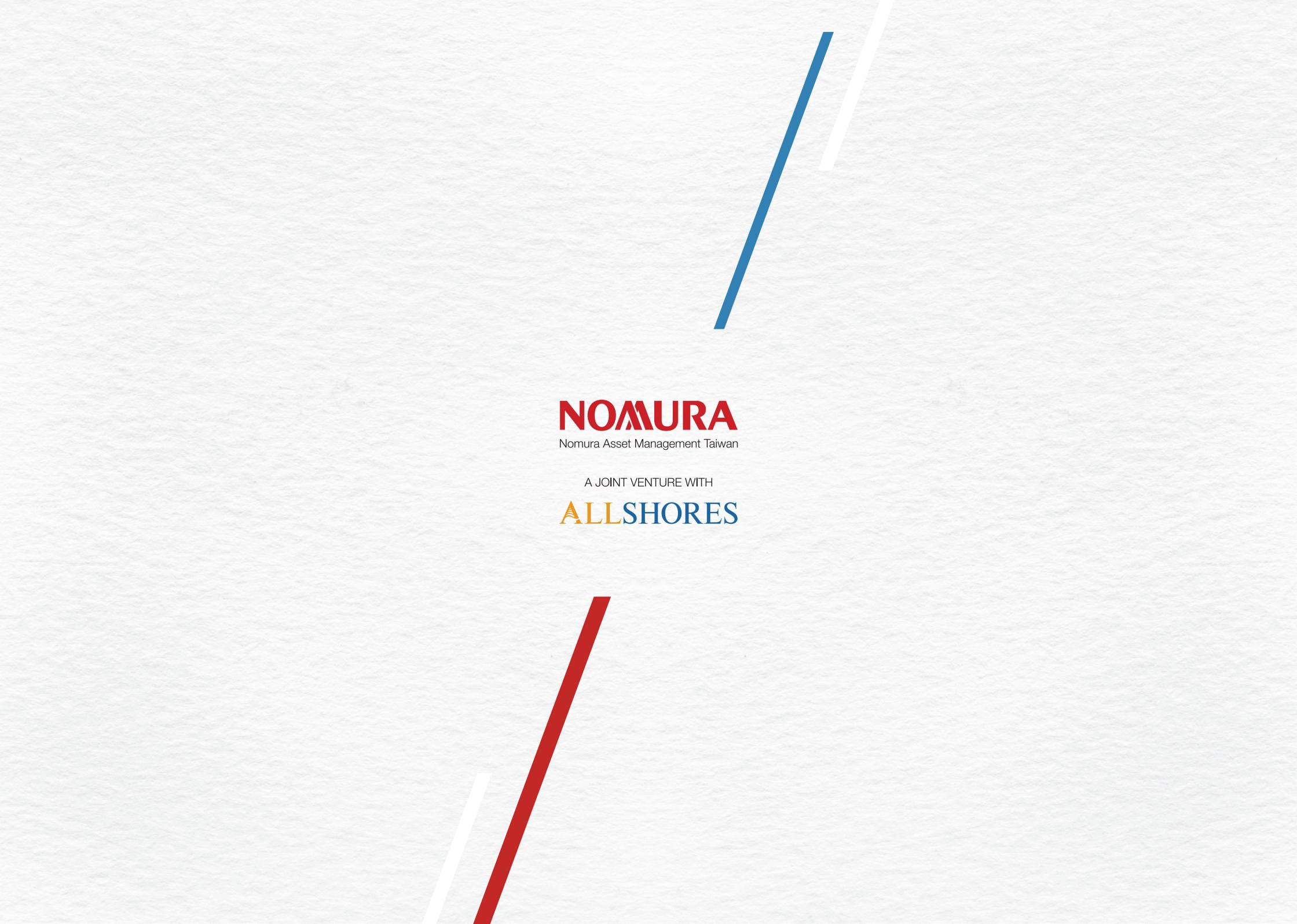
證券投資信託事業永續報告書揭露內容	與國際永續資訊揭露準則之對應	永續報告書頁次	是否取得第三方確信或保證
GRI準則 一般揭露			
第三條 第二項			
一、公司組織及報告編製	GRI 2-1 ~ GRI 2-3	P.1 - P.4	—
二、商業活動與員工及附表一	GRI 2-6 ~ GRI 2-7 SASB FN-AC-330a.1	P.4 P.46	—
三、永續發展事項之治理	GRI 2-9 ~ GRI 2-18 GRI 2-25 ~ GRI 2-26 SASB FN-AC-510a.2	P.5 - P.11	—
四、政策及具體措施	GRI 2-22 ~ GRI 2-24	P.12 - P.15	—
五、說明與利害關係人如經營夥伴、交易對手，有關永續發展事項之議合情形	GRI 2-29	P.16 - P.19	—
重大主題			
第四條 環境、社會及治理納入投資流程之資訊	SASB FN-AC-410a.2	P.20 - P.24	—
第五條 盡職治理情形	SASB FN-AC-410a.3	P.24 - P.31	—
第六條 資訊安全	GRI 418	P.32 - P.34	—
第七條 金融友善	GRI 406	P.35 - P.39	—
第八條 氣候相關資訊	GRI 305	P.40 - P.45	第八條第一項第二款-附表二 <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
加強揭露項目			
第九條 附表三之一	GRI 2-27 SASB FN-AC-270a.1 SASB FN-AC-270a.2 SASB FN-AC-510a.1	P.46	—
附表三之二	GRI 418-1	P.46	—
附表三之三	SASB FN-AC-410a.1 SASB FN-AC-000.A	P.46	—
第十一條	GRI 2-5	-	-

附件一 本公司參與被投資公司股東會議案投票情形 | 股東會議案分類投票統計(使用電子投票彙總表-依15分類)

戶名：16831831B 野村投信																統一編號/稅籍編號：16831831	
股東會期間：113/01/01~113/12/31																製表日期：114/02/04	
使用電子投票家次：135家次																使用電子投票表決權數：248,783,647權	
類別	議案	總議案數	投票總權數	贊成				反對				棄權				反對理由	
				議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%		
1	營業報告書與財務報告之承認	561	243,923,647	561	100.00%	243,923,647	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
2	盈餘分派或虧損撥補	536	238,780,647	536	100.00%	238,780,647	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
3	章程或作業程序修訂	347	152,525,435	311	89.62%	134,703,935	88.00%	36	10.37%	17,821,500	11.00%	0	0.00%	0	0.00%		
4	董監事選舉	公司家次(得選舉案數)		284				投票家次(選舉案數)				284				100.00%	
5	董監事解任	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
6	解除董事競業禁止	308	114,911,655	300	97.40%	113,666,655	98.00%	8	2.59%	1,245,000	1.00%	0	0.00%	0	0.00%		
7	發行限制員工權利新股	55	25,266,531	52	94.54%	24,794,531	98.00%	3	5.45%	472,000	1.00%	0	0.00%	0	0.00%		
8	低於市價發行員工認股權憑證	1	78,000	0	0.00%	0	0.00%	1	100.00%	78,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%		
9	庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
10	公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	4	551,000	4	100.00%	551,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
11	增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	87	41,308,966	87	100.00%	41,308,966	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
12	私募有價證券	25	8,283,500	24	96.00%	8,229,500	99.00%	1	4.00%	54,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
13	減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	9	54,875,451	9	100.00%	54,875,451	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
14	行使歸入權	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
15	其他	1	708,000	1	100.00%	708,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		

附件二 本公司與被投資公司議合情形

(1)與公開發行公司(被投資公司)議合統計							
議合家數	議合家次統計	出席股東會家次	實地拜訪(含輔導面會)家次	電話(或視訊)家次	電子郵件討論家次	參與法說會家次	其他
64	88	5	0	57	25	1	0
(2)與被投資公司互動議合的情形說明(至少一例)							
公司	ESG分類	形式(實地拜訪、電話訪問、電子郵件或其他)	議合原因	互動議合內容	後續影響與進度追蹤		
A公司 金融保險業	管理領導 (G)	E-mail	A公司代子公司000商業銀行公告000銀行前櫃員涉挪用客戶款項所涉缺失，違反銀行法第129條第7款規定，受金管會核處新台幣800萬元罰鍰。	000銀行已於第一時間主動清查可能受影響的客戶，以確保客戶權益，並向主管機關通報重大偶發事件，並已解僱涉案員工，並將全力追究其法律責任。 針對金管會之裁罰，A公司表示將虛心檢討，針對缺失事項持續改善並落實相關管控措施，嚴格要求同仁恪遵相關法令及規範。	野村投信將持續關注該公司的ESG表現，並在ESG相關負面新聞發生時主動與該公司進行議合。		
B公司 電機機械業	淨零碳排 (E) 女性董事 (G)	參與股東會	野村平衡基金出席B公司股東會，與同業中再保(股東戶號:00017889)在臨時動議共同發言，與B公司進行議合： 一、了解該公司在達成2050淨零碳排的過程中，在兼顧成本上升與獲利之間的平衡的策略？ 二、公司的女性董事比例已達10%，但世界潮流是往40%比例移動，期望並希望該公司分享對下一任董事的規劃。	一、碳排放主要以能源跟交通為最大來源，公司在往淨零碳排發展的過程、也必須與公司核心競爭力結合，因此該公司在產線優化、能耗管理、材質變更(開關中以SF6作為絕緣體、是23500倍的二氧化碳的碳當量，勢必要改變原料)、循環經濟四大方向執行，在永續與淨零碳排中尋求平衡。 二、股東對女性董事比例的建議會做為下一屆董事改選的參考依據。	後續互動除每年關注公司的永續報告書外，下一屆董事會改選落在2026年，我們藉由此次提醒方式，希望公司有更多時間尋覓優秀女性董事加入，屆時也會關注實際的女性董事比例。		
C公司 生技醫療業	永續報告書 (G) 女性董事 (G)	電話	1. C公司目前無編製永續報告書，去年有詢問公司窗口預定規劃時程進度，時隔一年，再跟公司做進度更新。 2. 公司目前尚無女性董事	1. 預定將在2025年8月上傳2024年永續報告書(進度符合先前預期)；目前透過顧問公司的協助，已完成一個廠區的碳盤查，接下來將陸續導入其他廠區。節能部份，也由一個廠區先開始安裝節能裝置，同時也有跟能源局申請補助。屆時在第一本的永續報告書將提供23及24年的年度相關資料比較分析。 2. 此次新的董事名單提名人選上有一位女性董事，專業背景為簽證會計師，此位女性董事人選簽證的行業包括生技產業，公司期盼未來能借助其專業能力，協助公司進行更長遠的策略發展佈局。	1. 野村投信將持續追蹤C公司上傳永續報告書的情況。 2. C公司已於2024年新增一名女性董事。		
D公司 金屬礦產業	公司內部 ESG 精進計畫	線上會議	固定收益部同仁於2024/4/18參加D公司netroadshow線上會議，並於論壇上與其他與會之機構投資人向該債券發行公司進行ESG議合，希望了解該公司是否有精進內部ESG各面向作為之具體計畫。	野村投信於會議中向D公司進行提問:新興市場債券發行之債信仍將受到金融機構內部ESG規範限制，目前公司主要以煤炭開採為主要業務是否會影響公司融資額度?公司未來是否有改善ESG之策略?會議裡面D公司管理層提及以到2028年以公司營收有50%來自非煤炭業務為目標，顯示公司未來將發展再生能源以及電動車業務。目前D公司ESG分數佳及公司基本面佳，因此融資銀行並未對該公司貸款額度進行限制，整體融資管道仍暢通，債信品質佳。	會議裡面管理層提及以到2028年以公司營收有50%來自非煤炭業務為目標，將持續觀察公司執行狀況。公司於各機構ESG分數是否有調整的狀況，倘若ESG分數被調低，將主動進行議合。		



NOMURA

Nomura Asset Management Taiwan

A JOINT VENTURE WITH

ALLSHORES