

富達揭露ESG因素 納入投資管理流程 所採取作業程序及 管理措施



富達揭露 ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施

(一) ESG 納入投資與風險管理之治理機制運作情形

本公司於制定投資方針、風險胃納、策略及營運計畫時，已將所辨認之 ESG 因素納入考量，並將 ESG 因素納入投資與風險管理之治理機制。本公司由董事會負責規劃長期策略，核定 ESG 投資與風險管理政策、制度，並監督 ESG 考量因素是否納入投資及風險管理決策流程，並對 ESG 投資與風險管理負有最終之責任。本公司設有「風險管理暨法令遵循委員會 (Risk & Compliance Committee)」及於臺灣營運委員會 (Taiwan Operating Committee) 下成立之「ESG 工作小組 (ESG Working Group)」，並定期召開內部會議，討論永續發展相關風險評估、資訊揭露及因應措施等議題。

本公司已依據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環境、社會及治理 (ESG) 投資與風險管理作業流程暨 ESG 資訊揭露實務指引之規定，訂定「ESG 投資管理作業流程 (ESG Investment Management Operating Guidelines)」及「ESG 投資風險管理政策 (ESG Investment Risk Management Policy)」並經董事會核定，將 ESG 因素納入投資管理作業流程，依投資方針與 ESG 因素之關聯性，採取合理步驟評估 ESG 相關風險對投資資產所造成的影響，並定期進行投資檢討，投資處及風險管理單位亦按季向董事會報告 ESG 相關投資及風險管理執行情形，如發現重大異常或特殊情況應立即依內部規範採取因應措施，並提報董事會。

(二) ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施

本公司就 ESG 因素納入投資與風險管理且建立相關流程，並整合納入投資決策，參考內外部資訊，先以排除政策設定應禁止投資之產業 (及其例外之管理)，再以 ESG 評分辨別潛在投資目標之環境、社會及公司治理風險高低，通過控管流程後與投資組合管理，始可投資。

(三) 辨識、評估、管理及監控 ESG 相關風險之作業程序及管理措施。

本公司依據「ESG 投資風險管理政策 (ESG Investment Risk Management Policy)」所訂之 ESG 風險指標與目標及評估方法以辨識、評估、管理及持續監控 ESG 相關風險。投資處則依據「ESG 投資管理作業流程 (ESG Investment Management Operating Guidelines)」，將 ESG 因素納入投資管理作業流程，於投資後持續關注並定期評估投資標的所涉 ESG 相關風險之變動，以作為調整投資部位的考量因素之一。



「富達投信獨立經營管理」各基金經金管會核准或同意生效，惟不表示絕無風險。基金經理公司以往之經理績效不保證基金之最低投資收益；基金經理公司除盡善良管理人之注意義務外，不負責各基金之盈虧，亦不保證最低之收益，投資人申購前應詳閱基金公開說明書。有關基金應負擔之費用（境外基金含分銷費用）已揭露於基金之公開說明書或投資人須知中。投資人索取公開說明書或投資人須知，可至富達投資服務網<https://www.fidelity.com.tw>、公開資訊觀測站<https://mops.twse.com.tw>或境外基金資訊觀測站 <http://www.fundclear.com.tw> 查詢，或請洽富達投信或銷售機構索取。本文提及之經濟走勢預測不必然代表各基金之績效，各基金投資風險請詳閱基金公開說明書。有關基金之ESG資訊，投資人應於申購前詳閱基金公開說明書或投資人須知所載之基金所有特色或目標等資訊。相關資訊請至富達投資服務網-永續投資方案專區<https://www.fidelity.com.tw/sustainable-investing/our-sustainable-solutions/>或境外基金資訊觀測站-ESG基金專區<https://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/ESG.jsp> 查詢。

富達證券投資信託股份有限公司，台北市忠孝東路五段68號11樓，服務電話：0800-00-9911。

FIL Limited為富達國際有限公司。富達投信為FIL Limited在台投資100% 子公司。Fidelity富達、Fidelity International、與Fidelity International加上其F標章為FIL Limited之商標。