

日盛台灣永續成長股息基金	
發行投信事業	日盛證券投資信託股份有限公司
基金統編	88175551
基金種類	國內投資股票型
基金成立日期	20210422
投資策略類型	負面排除篩選 正面/同業較優者 ESG 整合投資分析
投資目標與衡量標準	<p>本基金投資於中華民國境內之上市及上櫃股票不得低於本基金淨資產價值之百分之七十；其中屬於『永續成長股息』股票之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十。1. 所謂『永續成長』股票定義為同時符合以下(1)及(2)之個股：(1) 台灣企業信用風險指標 TCRI 評等小於等於 5，或中華信評信用評等 twA-以上（含）。(2) 由指數編製公司所發行，具備永續發展、企業社會責任、公司治理等相關定義之指數成分股。臺灣證券交易所股份有限公司所出具最近一年上市、上櫃公司治理評鑑結果前 35%之公司。2. 所謂『永續成長股息』股票定義係指前述『永續成長』股票以簡單算數現金股息殖利率（即現金股息／股價）計算，排序在所有上市上櫃股票前 3/4（含）之股票。『現金股息』係指該股票之發行公司最近一年內已公布（經股東會或董事會通過）之現金股息，『股價』係指該股票於每年六月、十二月最後一個營業日之收盤價。</p>
投資策略與方法	<p>投研團隊的投資流程中，篩選投資標的需符本公司規定之可投資範圍(資產池)，篩選指標包含台灣企業信用風險指標(TCRI)、台灣 50、中型 100 等依據臺灣證券交易所與富時國際有限公司合編之臺灣指數系列基本規則所訂定之成分股，以及多項財務指標評核，其中台灣企業信用風險指標包含經營層風險評估，將環境、社會、公司治理(ESG)納入考量因素之一。</p>
投資比例配置	<p>基金投資於屬於『永續成長股息』股票不得低於百分之六十。並持續關注被投資公司於 ESG 所做出之改善情況。</p>
參考績效指標	<p>本基金無設定 ESG 績效指標。</p>
排除政策	<p>設定負面表列名單，針對發生財務異常（永續發展）、內控不當（公司治理）、環保工安（企業社會責任）以及從事非法之武器製造/買賣、色情、菸草製造、博弈業、破壞生態之燃煤或石化等產業，以及經主管機關依洗錢防制法、資恐防治法指定制裁之高風險公司，從可投資範圍中排除。</p>
風險警語	<p>(一) 本基金可能因基金投資方針聚焦於相關永續主題而影響本基金的投資表現。在依據永續發展(或 ESG)主題股票之標準評估某一有價證券或發行人時，須依賴從第三方取得的資料及數據，而該等資料及數據可能並不完整、不準確或無法取得，而存在依賴該等資料或數據評估相關之風險。(二) 本基金並未將特定 E 或 S 或 G 投資主題列為主要投資重點，故應較無發生特定 ESG 投</p>

	<p>資標的過度集中之風險。惟本基金將永續主題投資列為主要投資訴求，或可能會侷限本基金之其他投資機會，或當所持有價證券的永續發展(或 ESG)投資特徵改變，導致必須出售該有價證券。(三)目前並無公認的原則和指標以評估永續發展(或 ESG)主題之基金投資項目，且目前不同的永續發展(或 ESG)主題之基金可能有不同的永續發展(或 ESG)評鑑方法、過濾因子或排除政策等，均可能導致此類基金相關投資分類之認定有所變動或調整，投資人不應依賴該等分類作任何用途。</p>
<p>盡職治理參與</p>	<p>盡職治理政策及執行方式 1. 制定並揭露盡職治理政策。訂有經理守則等規章，基於資金提供者利益，持續關注被投資公司營運狀況，並透過各種方式與被投資公司對話互動參與公司治理。 2. 制定並揭露利益衝突管理政策。為避免利益衝突，制定政策及準則，明訂與利益衝突有關之規定。 3. 持續關注被投資公司。篩選投資標的之範圍包含 TCRI 指標、台灣 50、中型 100 等成分股，及多項財務指標，對於被投資公司之相關新聞、財務表現、產業概況、營運概況、ESG 等議題，除持續關注外，並納入評估流程。4. 適當與被投資公司對話及互動。將 ESG 納入投資流程。透過各種方式與被投資公司互動，以了解被投資公司現況及未來風險與策略。行使表決權，並非絕對支持經營階層之議案，投票情形將每年彙總揭露。5. 投資流程中，投資標的需符合經理公司規定之可投資範圍。當被投資公司違反公司治理原則，經理公司將評估是否納入不得投資名單。</p>
<p>定期揭露</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 基金資產符合永續投資策略與篩選標準之實際投資比重：本基金投資屬於『永續成長股息』股票之總金額不得低於本基金淨資產價值之百分之六十。截至 2021 年底本基金投資屬於『永續成長股息』股票之實際比率為 66.35%。 2. 盡職治理行動：本基金為達到永續投資重點和目標，透過參與法說會、座談會、電訪或詳讀財務報表等方式與被投資公司互動，並持續關注 ESG 等議題。參與股東會及行使投票權等紀錄如附件。

※截至 110.12.31 日盛台灣永續基金投票情形

證券代號	證券名稱	股東會日期	股東會種類		
2615	萬海航運	110.7.20	股東常會		
3078	僑威科技	110.8.3	股東常會		
2327	國巨	110.9.7	臨時會		
類別	議案	總議案數	贊成	反對	棄權
1	營業報告書與財務報告之承認	1	1		
2	盈餘分派或虧損撥補	2	2		
3	章程或作業程序修訂	9	9		
4	董監事選舉	1			1
5	董監事解任				
6	解除董事競業禁止	1	1		
7	發行限制員工權利新股				
8	低於市價發行員工認股權憑證				
9	庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工				
10	公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	1	1		
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)	2	2		
12	私募有價證券				
13	減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)				
14	行使歸入權				
15	其他				
總計		17	16	0	1