機構投資人盡職治理

一、前言：

邇來機構投資人占集中交易市場交易比重逐年攀升，其運籌之資金對個別被投資公司乃至整體社會之發展影響甚鉅，故機構投資人宜基於資金提供者之總體利益，關注被投資公司之營運狀況，將其環境、社會及公司治理等面向之風險及績效納入投資評估，並透過出席股東會、行使投票權、適當與被投資公司對話及互動等方式，參與被投資公司之公司治理，驅動投資鏈永續發展，進而提升社會正向影響。本會會員公司均已完成機構投資人盡職治理守則之簽署，恪守盡職治理原則。

機構投資人盡職治理守則簽署人名單詳參臺灣證券交易所公司治理中心 簽署名單。

二、會員公司遵循機構投資人盡職治理守則之聲明：

項次	公司別	盡職治理專區	遵循聲明
1	臺銀人壽	盡職治理專區	遵循聲明
2	台灣人壽	盡職治理專區	遵循聲明
3	保誠人壽	盡職治理專區	遵循聲明
4	國泰人壽	盡職治理專區	遵循聲明
5	凱基人壽	盡職治理專區	遵循聲明
6	南山人壽	盡職治理專區	遵循聲明
7	新光人壽	盡職治理專區	遵循聲明
8	富邦人壽	盡職治理專區	遵循聲明
9	三商美邦人壽	盡職治理專區	遵循聲明
10	遠雄人壽	盡職治理專區	遵循聲明
11	宏泰人壽	盡職治理專區	遵循聲明
12	安聯人壽	盡職治理專區	遵循聲明
13	安達國際人壽	盡職治理專區	遵循聲明
14	元大人壽	盡職治理專區	遵循聲明
15	全球人壽	盡職治理專區	遵循聲明
16	中華郵政	盡職治理專區	遵循聲明
17	第一金人壽	盡職治理專區	遵循聲明
18	合作金庫人壽	盡職治理專區	遵循聲明
19	友邦人壽	盡職治理專區	遵循聲明
20	法國巴黎人壽	盡職治理專區	遵循聲明

三、各年度會員公司之盡職治理履行情形：

(一)114 年(2025 年)

114 年(2025 年)					
項次	公司別	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
1	臺銀人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
2	台灣人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
3	保誠人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
4	國泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
5	凱基人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
6	南山人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
7	新光人壽	盡職治理報告	投票紀錄(台新) 投票紀錄(新光)	投票政策	議合紀錄
8	富邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
9	三商美邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
10	遠雄人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
11	宏泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
12	安聯人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
13	安達國際人壽	-	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
14	元大人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
15	全球人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
16	中華郵政	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
17	第一金人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
18	合作金庫人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
19	友邦人壽	盡職治理報告 盡職治理報告(補充揭露)	投票紀錄(圖表) 投票紀錄(清單)	投票政策	議合紀錄
20	法國巴黎人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄

(二)113 年(2024 年)

113 年(2024 年)					
項次	公司別	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
1	臺銀人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
2	台灣人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
3	保誠人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
4	國泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
5	凱基人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
6	南山人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
7	新光人壽	盡職治理報告(台新) 盡職治理報告(新光)	投票紀錄(台新) 投票紀錄(新光)	投票政策(台新) 投票政策(新光)	議合紀錄(台新) 議合紀錄(新光)
8	富邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
9	三商美邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
10	遠雄人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
11	宏泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
12	安聯人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
13	安達國際人壽	-	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
14	元大人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
15	全球人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
16	中華郵政	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
17	第一金人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
18	合作金庫人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
19	友邦人壽	盡職治理報告 盡職治理報告(補充揭露)	投票紀錄(圖表) 投票紀錄(清單)	投票政策	議合紀錄
20	法國巴黎人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄

(三)112 年(2023 年)

112 年(2023 年)					
項次	公司別	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
1	臺銀人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
2	台灣人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
3	保誠人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
4	國泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
5	凱基人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
6	南山人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
7	新光人壽	盡職治理報告(台新) 盡職治理報告(新光)	投票紀錄(台新) 投票紀錄(新光)	投票政策(台新) 投票政策(新光)	議合紀錄(台新) 議合紀錄(新光)
8	富邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
9	三商美邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
10	遠雄人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
11	宏泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
12	安聯人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
13	安達國際人壽	-	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
14	元大人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
15	全球人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
16	中華郵政	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
17	第一金人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
18	合作金庫人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
19	友邦人壽	盡職治理報告 盡職治理報告(補充揭露)	投票紀錄(圖表) 投票紀錄(清單)	投票政策	議合紀錄
20	法國巴黎人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄

(四)111 年(2022 年)

111 年(2022 年)					
項次	公司別	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
1	臺銀人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
2	台灣人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
3	保誠人壽	盡職治理報告	-	-	議合紀錄
4	國泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
5	凱基人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
6	南山人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
7	新光人壽	盡職治理報告(台新) 盡職治理報告(新光)	投票紀錄(台新) 投票紀錄(新光)	投票政策(台新) 投票政策(新光)	議合紀錄(台新) 議合紀錄(新光)
8	富邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
9	三商美邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
10	遠雄人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
11	宏泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
12	安聯人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	-
13	安達國際人壽	-	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
14	元大人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
15	全球人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
16	中華郵政	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
17	第一金人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
18	合作金庫人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
19	友邦人壽	盡職治理報告 盡職治理報告(補充揭露)	投票紀錄(圖表) 投票紀錄(清單)	投票政策	議合紀錄
20	法國巴黎人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄

(五)110 年(2021 年)

110 年(2021 年)					
項次	公司別	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
1	臺銀人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
2	台灣人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
3	保誠人壽	盡職治理報告	-	-	議合紀錄
4	國泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
5	凱基人壽	-	投票紀錄	-	-
6	南山人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
7	新光人壽	盡職治理報告(台新) 盡職治理報告(新光)	投票紀錄(台新) 投票紀錄(新光)	投票政策(台新) 投票政策(新光)	議合紀錄(台新) 議合紀錄(新光)
8	富邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
9	三商美邦人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
10	遠雄人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
11	宏泰人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
12	安聯人壽	盡職治理報告	-	-	-
13	安達國際人壽	-	-	-	-
14	元大人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
15	全球人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
16	中華郵政	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄
17	第一金人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
18	合作金庫人壽	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄
19	友邦人壽	盡職治理報告 盡職治理報告(補充揭露)	投票紀錄(圖表) 投票紀錄(清單)	投票政策	議合紀錄
20	法國巴黎人壽	盡職治理報告	投票紀錄	-	議合紀錄

四、各年度機構投資人盡職治理資訊揭露較佳名單（依筆畫順序排序）

資料來源：臺灣證券交易所公司治理中心

(一)114 年度（2025 年）

台灣人壽保險股份有限公司

國泰人壽保險股份有限公司

富邦人壽保險股份有限公司

新光人壽保險股份有限公司

(二)113 年度（2024 年）

台灣人壽保險股份有限公司

保誠人壽保險股份有限公司

國泰人壽保險股份有限公司

富邦人壽保險股份有限公司

新光人壽保險股份有限公司

(三)112 年度（2023 年）

台新人壽保險股份有限公司

台灣人壽保險股份有限公司

國泰人壽保險股份有限公司

第一金人壽保險股份有限公司

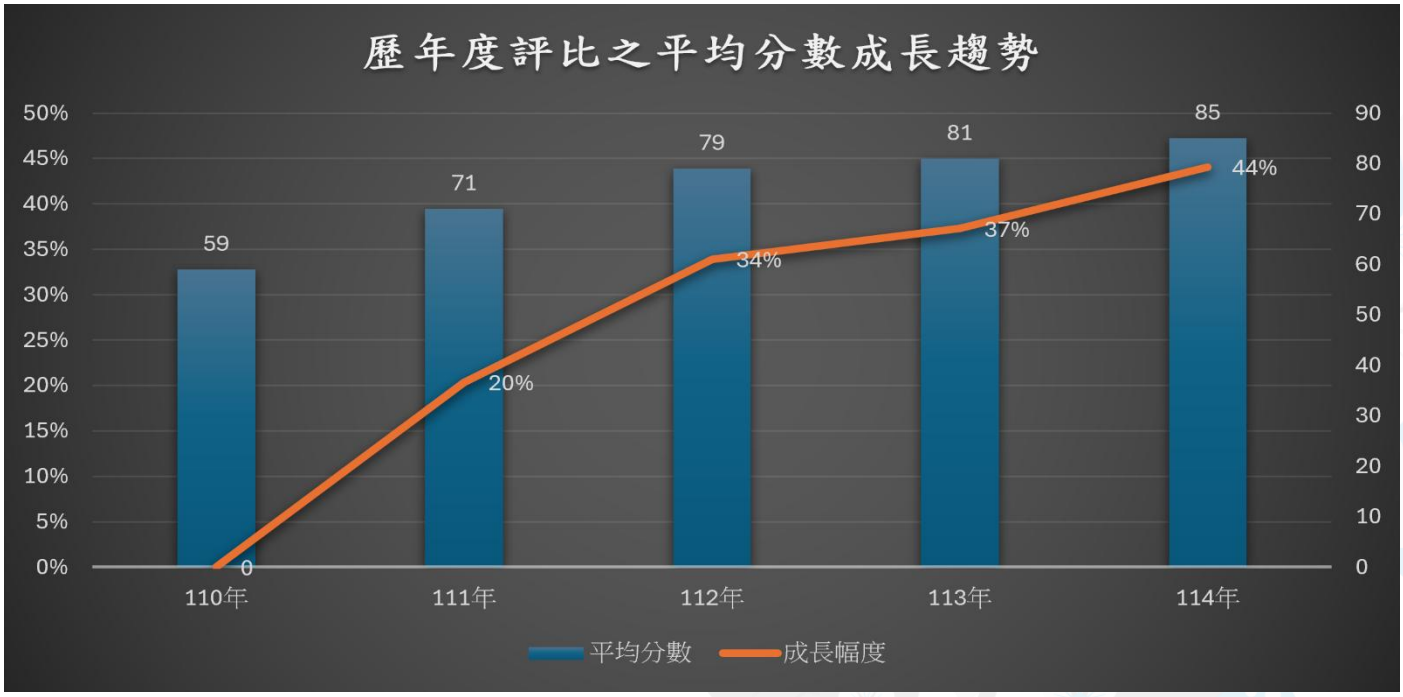
富邦人壽保險股份有限公司

五、114 年度機構投資人盡職治理資訊揭露較佳評比：

(一)歷年度評比之平均分數成長趨勢：

年度	平均分數	成長率
114 年度 NEW	85	44%
113 年度	81	37%

112 年度	79	34%
111 年度	71	20%
110 年度	59	0%



(二)常見揭露不佳之態樣及建議改善說明：

常見揭露不佳之態樣		改善說明
類別	評比標準	
議合個案執行與揭露	盡職治理報告說明與被投資公司互動的議題、原因、範圍等互動、議合內容。議合之議題應提供支持之證據，包括具體量化目標或被投資公司同業實例，且其揭露之資產類別包含但不限於股票、債券、不動產、私募基金等。	完整說明互動的議題、原因、範圍等互動、議合內容。議合之議題應提供支持之證據，包括具體量化目標或被投資公司同業實例，例如董事會之性別比例、董監事薪酬政策、溫室氣體之排放量等。有關上述與被投資公司之議合行為，其揭露之資產類別包含但不限於股票、債券、不動產、私募基金等至少兩項。
	盡職治理報告說明互動、議合後所帶給被投資公司及其各利害關係人的影響案例。有關上述與被投資公司之議合行為，其揭露之資產類別包含但不限於股票、債券、不動產、私募基金等。	提供影響之案例說明，並具體列舉對被投資公司及其各利害關係人例如對股東、客戶、供應商、員工、一般大眾等帶來之影響。有關上述與被投資公司之議合行為，其揭露之資產類別

		包含但不限於股票、債券、不動產、私募基金等至少兩項。
	盡職治理報告說明與其他機構投資人針對 ESG 議題進行合作之政策與案例，及針對 ESG 議題參與的相關倡議組織，說明合作如何擴大及發揮機構投資人之影響力之相關案例，並說明共同議合是否符合預定目標，後續的追蹤行為或行動規劃，及對未來投資決策之影響。	機構投資人需具體揭露與其他機構投資人針對 ESG 議題共同合作，向被投資公司議合之政策與案例，並說明共同議合是否符合預定目標，後續的追蹤行為或行動規劃，及對未來投資決策之影響。
投票揭露	列舉重大議案與說明贊成、反對及棄權之原因，及若對議案結果不滿意之後續行動規劃。	說明判斷所列舉重大議案之因素或流程，並揭露贊成、反對及棄權之原因，及若對議案結果不滿意之後續行動規劃。

六、其他資訊：

(一) 113 年度機構投資人盡職治理趨勢(2025 年 4 月)

(二) 機構投資人盡職治理資訊揭露建議與較佳揭露案例(2021 年 3 月)

(三) 機構投資人盡職治理資訊揭露建議(2019 年 12 月)

(四) 機構投資人盡職治理活動揭露情形與揭露建議 (2019 年 4 月)