

2025 永續報告書 SUSTAINABILITY REPORT



table of 目錄 Content

02	關於本報告書
03	董事長的話
04	永續績效與殊榮

49	附錄一：法定揭露附表
50	附錄二：查證證書

01 企業概況

05	1-1 公司簡介
06	1-2 產品服務
07	1-3 營運績效
07	1-4 合作夥伴

02 公司治理

08	2-1 公司治理架構
09	2-2 誠信經營
09	2-3 利害關係管理
10	2-4 多元檢舉管道

03 永續發展

11	3-1 永續治理架構
12	3-2 永續目標與計畫執行情形
14	3-3 永續教育訓練
15	3-4 利害關係人及重大議題

04 責任投資

17	4-1 盡職治理政策
18	4-2 利益衝突管理政策
19	4-3 ESG 納入投資流程
21	4-4 ESG 基金概況

05 議合活動

22	5-1 投票政策及處理原則
25	5-2 出席股東會作業流程
25	5-3 投票情形說明
27	5-4 議合情形

06 氣候變遷與環境永續

28	6-1 氣候變遷風險管理架構
30	6-2 氣候變遷風險與機會
32	6-3 氣候變遷風險因應策略
33	6-4 指標與目標

07 資訊安全

35	7-1 資訊安全治理
36	7-2 資訊安全風險辨識
37	7-3 資訊安全風險管理
38	7-4 資訊安全專業訓練

08 金融友善

39	8-1 高齡及弱勢族群保護機制
40	8-2 客戶服務與客訴處理
40	8-3 多元管道服務方式
41	8-4 金融教育普及

09 員工賦能與照護

42	9-1 員工結構與性別平等
43	9-2 員工申訴管道
44	9-3 教育訓練與人才培育
45	9-4 職業安全與健康

10 社會公益

46	10-1 守護生態池
47	10-2 視障平權
47	10-3 教育推廣
48	10-4 傳愛志工

報告期間

第一金證券投資信託股份有限公司(以下簡稱第一金投信或本公司)2025年永續報告書(以下簡稱「本報告書」)呈現本公司於2025年1月1日至12月31日有關永續發展各面向的作為與績效。本公司於2026年8月第一次發行永續報告書。未來將每年編製永續報告書，持續透過永續報告書將本公司的永續行動與成果分享予大眾，也期待透過永續報告書的資訊揭露，促進與大眾的雙向溝通。

報告邊界與範疇

本報告書以台灣的營運活動為本次揭露範疇，包含台北總公司及新竹、台中、高雄分公司，以及子公司第一金私募股權股份有限公司。本報告書內容涵蓋之所有財務數據均以新臺幣為計算單位。

報告撰寫原則

本報告書撰寫原則係參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiatives, GRI)發布之通用準則，並依循金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)備查之「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編製與申報永續報告書作業辦法」進行編寫。

撰寫流程與發行

- 本報告書由本公司永續發展委員會下各永續發展小組所組成之編製小組，負責收集各小組之年度執行資料及數據後編製而成，經各小組組長及所屬相關單位主管審核，再提報本公司永續發展委員會及董事會審議後，揭露於公司網站。
- 本公司於2026年起定期發行前一年度永續報告書，並完整揭露於第一金投信官方網站。
- 本公司為隸屬第一金融控股股份有限公司(以下簡稱「第一金控」)之子公司，相關政策與作為均依循其規劃辦理，若有本報告書未盡事宜，可參考第一金控發行之永續報告書及TCFD報告書，其報告書邊界範疇皆已包含本公司執行成效。

聯絡資訊

第一金投信永續發展委員會 / 總召集人

電子信箱：jessie@fsitc.com.tw
聯絡電話：(02) 2508 - 7776

公司網址：www.fsitc.com.tw
永續報告書資訊專區網址：www.fsitc.com.tw/Template1.aspx?flD=1557

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

第一金投信相信，資產管理不只是追求投資績效，更是一份受託責任，也是一段陪伴投資人累積長期價值的旅程。我們把永續落實在日常經營中，對內強化治理、風險管理、減碳行動與員工照顧；對外則透過責任投資與永續金融服務，回應客戶、社會與環境的期待。

展望未來，我們將持續響應政府政策方向，推動政策金融與藍海金融發展，並以長遠眼光與穩健行動，陪伴投資人一起累積價值、支持產業轉型與環境永續。讓資金不只追求今天的穩健成長，也能實踐「金融做好事」的精神，為下一個世代留下更好的明天。

多元永續金融商品驅動影響力

我們理解，投資人不僅重視穩健報酬，也期待資金能參與更好的未來。因此，我們在新基金開發過程中，將ESG因素納入審查，引導資金投入具投資價值與正向影響力的標的。2025年，「第一金全球永續影響力投資多重資產基金」入圍金鑽獎永續創新獎；同時，我們也透過私募股權子公司所推動的冷鏈倉儲PE Fund，期望協助農漁產業升級、滿足民生需求。未來，我們將持續以公私募雙軌並進，讓資金成為推動產業進步與社會共好的力量。

深化盡職治理推動永續實踐力

為善盡資產管理人的責任，第一金投信以審慎態度落實責任投資，定期檢視投資標的是否符合永續理念，並將不符合標準者列入「不可投資名單」。同時，我們承諾不投資涉煤及高碳排企業，並主動與高碳排企業溝通，陪伴企業面對轉型挑戰。2025年，我們與51家企業進行議合，獲26家企業回應與承諾，相關成果亦獲證交所肯定，列入「2025年機構投資人盡職治理資訊揭露較佳名單」，代表第一金投信不只看見風險，更願意透過長期對話，推動企業一起往永續前進。

強化全民金融素養與財富培力

第一金投信希望讓理財變得更親近、更容易開始，協助國人安心跨出投資的第一步。我們透過定期定額手續費優惠，陪伴年輕族群與小資族用紀律累積資產；也精選收益型基金，協助民眾穩健理財與退休規劃。同時，透過公益理財講座與電子交易平台優化，讓金融服務更便利、更環保，也更貼近日常。

打造低碳營運升級守護環境力

第一金投信不只推動綠色投資，也從自身做起，把低碳落實在日常。2025年公司碳排量較2022年減少73.75公噸，綠電使用占比達24%，並取得多項ISO認證。我們也鼓勵同仁參與公益與環境行動，包括前往榮星花園整理生態池、守護螢火蟲棲地，以及參與安得烈慈善協會物資裝箱，協助360個弱勢家庭。從辦公室的節能減碳，到走入社區的公益行動，希望永續不是一句口號，而是每天都能被實踐的選擇。

以人為本凝聚企業長期永續力

我們相信，員工是企业永續前進最重要的力量。唯有照顧好每一位同仁，公司才能走得更穩、更遠。第一金投信重視同仁的工作成就感、身心健康與家庭平衡，透過健康服務、心理諮商、社團活動、員工持股信託及生育補助，打造安心友善的職場，我們也鼓勵同仁在工作中實踐ESG，讓永續成為大家共同前進的日常。

第一金投信董事長

尤昭文 先生

董事長的話

Chairman's Message

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

2025年重要成果與永續績效

E. 環境永續

- 依集團SBTi 範疇1+2減碳目標，年度減碳目標達成率174%。
- 綠電轉供128千度，占總用電量約24%。
- 依據ISO 14064-1：2018標準，完成溫室氣體全面盤查。
- 通過ISO 50001能源管理系統認證。
- 通過ISO 14001環境管理系統認證。
- 推動辦公室節水、節電、資源回收，垃圾減量，各項目標均100%達成。
- 推動無紙化，包括電子對帳單、線上會議、線上教育訓練等。
- 綠色採購金額達132萬元，目標達成率157%。

S. 社會共榮

- 員工男女性別佔比為39：61；管理階層男女性別佔比58：42。
- 員工教育訓練總時數7,885小時，人均訓練時數達52.56小時。
- 對投資人舉辦11場投資理財講座，及27場專家開講線上影音，合計38場。
- 暑期聘用弱勢工讀生，培育資產管理人才。
- 連續4年辦理榮星花園生態池復育及賞螢公益活動，實踐環境永續。
- 連續6年安排員工擔任志工參與食物銀行物資裝箱活動，並辦理捐贈。

G. 永續治理

- 出席股東會186家次，出席率100%；投票總議案數2,255。
- 議合51家高碳排被投資公司，成功回覆26家，議合成功比率達51%。
- 持續維持ISO 27001：2022資訊安全管理系統認證。
- 辦理3場員工資安教育訓練，上課人次461，總訓練時數461小時。
- 年度檢舉及客訴案件均為0。

2025年獲獎殊榮

入圍第28屆傑出基金金鑽獎 - 投信/投顧業永續獎 - 永續創新獎

本公司於2022年10月推出第一檔以影響力投資主題之多重資產基金「第一金全球永續影響力投資多重資產基金」，於2024年獲證基會「金椽獎」之「創新實踐獎-優等獎」殊榮，且以「第一金全球永續影響力多重資產基金發行計畫」專案入圍2025年「第28屆傑出基金金鑽獎」投信/投顧永續獎之永續創新獎。

獲頒2025年第五屆台灣永續投資獎 機構影響力類 - 投信組楷模

本公司秉持深化影響力投資，實踐社會責任，持續積極推動永續投資，以落實ESG目標。無論在投資策略上，或在議合方面，積極與被投資公司溝通，關注其ESG表現，並敦促高碳排企業訂定淨零排放目標。本公司自2022年起已連續四年榮獲「台灣永續投資獎機構影響力類-投信組」獎項肯定。

頒2025年國內組機構投資人盡職治理資訊揭露 - 投信業優良獎

本公司獲選證券交易所公布之2025年國內組機構投資人盡職治理資訊揭露較佳名單，並於2026年5月獲頒投信業優良獎。

Performance Highlights In ESG

永續績效與殊榮



01. 企業概況

公司簡介

產品服務

營運績效

合作夥伴

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

1-1 公司簡介

第一金證券投資信託股份有限公司(原名建弘投信)，由國際關係企業邀請國內知名企業、銀行及四家國外專業機構共同集資新台幣壹億元於1986年1月15日籌設成立，為國內第三家成立的投信公司，並先後成立高雄、台中、新竹等分公司；2003年7月31日正式納入第一金融集團成為其百分之百持股之子公司；2008年12月31日正式更名為「第一金證券投資信託股份有限公司」；2022年11月1日百分之百轉投資之子公司「第一金私募股權股份有限公司」完成設立登記。

● - 公司服務據點

台北總公司

地址：104477 台北市中山區民權東路三段6號7樓

電話：(02) 2504-1000

新竹分公司

地址：300024 新竹市英明街3號5樓

電話：(03) 525-5380

台中分公司

地址：403308 台中市西區自由路一段144號11樓

電話：(04) 2229-2189

高雄分公司

地址：806615 高雄市前鎮區民權二路6號21樓之1

電話：(07) 332-3131



01. 企業概況

公司簡介

產品服務

營運績效

合作夥伴

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

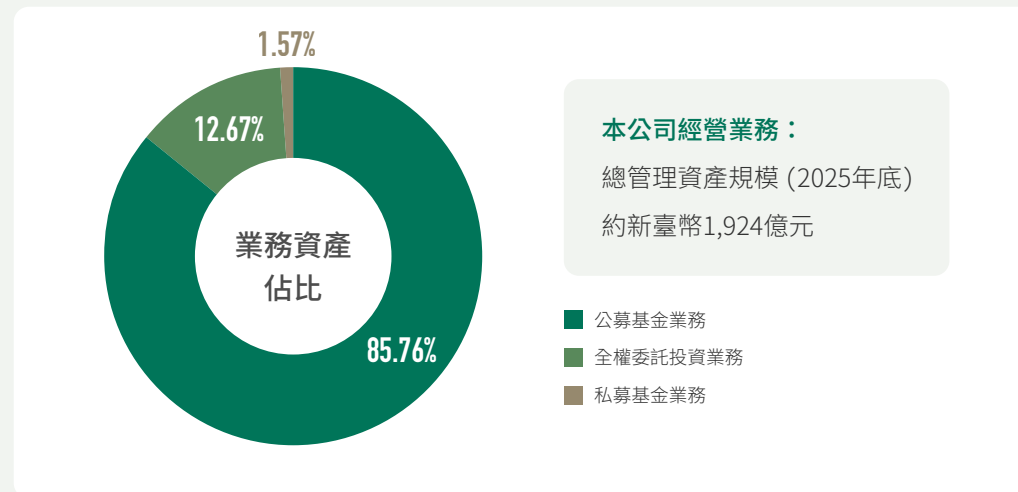
08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

1-2 產品服務

本公司主要經營之業務包括公募基金業務、全權委託投資業務及私募基金業務，截至2025年12月31日資產管理業務之合併資產規模為新臺幣192,357,292,038元，各項業務占資產規模比例如下：

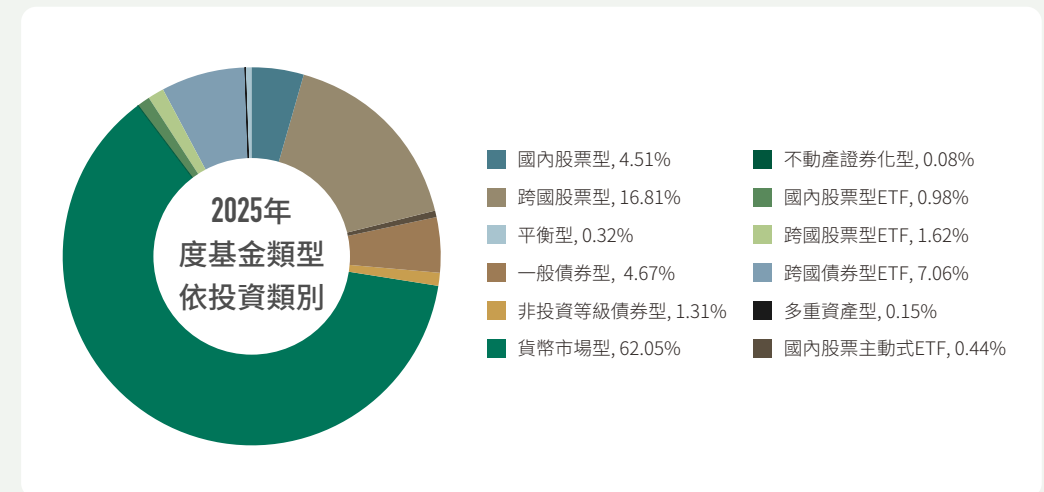


公募基金業務

截至2025年12月31日，本公司公募基金數量為32檔，規模為新臺幣164,968,114,789元，占合併資產規模之85.76%。其中符合金融監督管理委員會所訂ESG相關主題基金為1檔，資產規模為新臺幣240,277,075元，約占0.15%。



本公司公募基金依國內股票型、跨國股票型、平衡型、一般債券型、非投資等級債券型、貨幣市場型、不動產證券化型、國內股票型ETF、跨國股票型ETF、跨國債券型ETF、多重資產型等不同類型之比例如下表：



全權委託投資業務

本公司全權委託投資業務之委任資金來源主要來自政府機關所屬基金，截至2025年12月31日，本公司全權委託業務資產管理規模為新臺幣24,371,223,228元，占合併資產規模之12.67%。

私募基金業務

截至2025年12月31日，本公司私募證券投資信託基金數量為4檔，資產規模為新臺幣3,017,954,021元，占合併資產規模之1.57%。

本公司除上述主要經營業務外，另總代理歐義銳榮系列境外基金。

截至2025年12月31日總代理境外基金規模約新臺幣7億元。

01. 企業概況

公司簡介
產品服務
營運績效
合作夥伴

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

1-3 營運績效

● - 管理資產成長績效

單位：新臺幣億元

類型	2024年底規模	2025年底規模	增加數	增加比率
非貨幣型*	460	626	166	36.1%
貨幣市場型	793	1,024	231	29.1%
公募基金	1,253	1,650	397	31.7%
私募基金	27	30	3	11.1%
全權委託(淨資產)	139	244	105	75.5%
總管理資產	1,419	1,924	505	35.6%
境外基金	7	7	0	0.0%

*：包含股票型、平衡型、固定收益型、不動產證券化型、指數股票型、多重資產型及主動式交易所交易基金。

● - 獲利成長實績

單位：新臺幣億元

	項目	2024年度	2025年度	增 (減) 數	增 (減) 率
經營能力	營業收入	7.86	8.51	0.65	8.3%
	稅後淨利	1.48	1.77	0.29	19.6%
獲利能力	資產報酬率	11.65%	13.31%	-	1.66%
	權益報酬率	13.47%	15.50%	-	2.03%
	每股淨利 (EPS)	2.47	2.96	0.49	19.84%



1-4 合作夥伴

本公司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業，主要係以募集或私募之方式向投資人取得資金並進行資產投資及管理，故並無傳統意義上之公司供應鏈或上下游關係，但基於本公司之商業架構，主要合作夥伴為保管銀行及銷售通路，說明如下：

- 保管銀行：共有15家銀行，擔任本公司所管理36檔基金保管機構。
- 銷售通路：共有60家銷售機構，包括34家銀行、16家證券商、9家保險公司及1家合作社。



01. 企業概況

02. 公司治理

公司治理架構
誠信經營
利害關係管理
多元檢舉管道

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

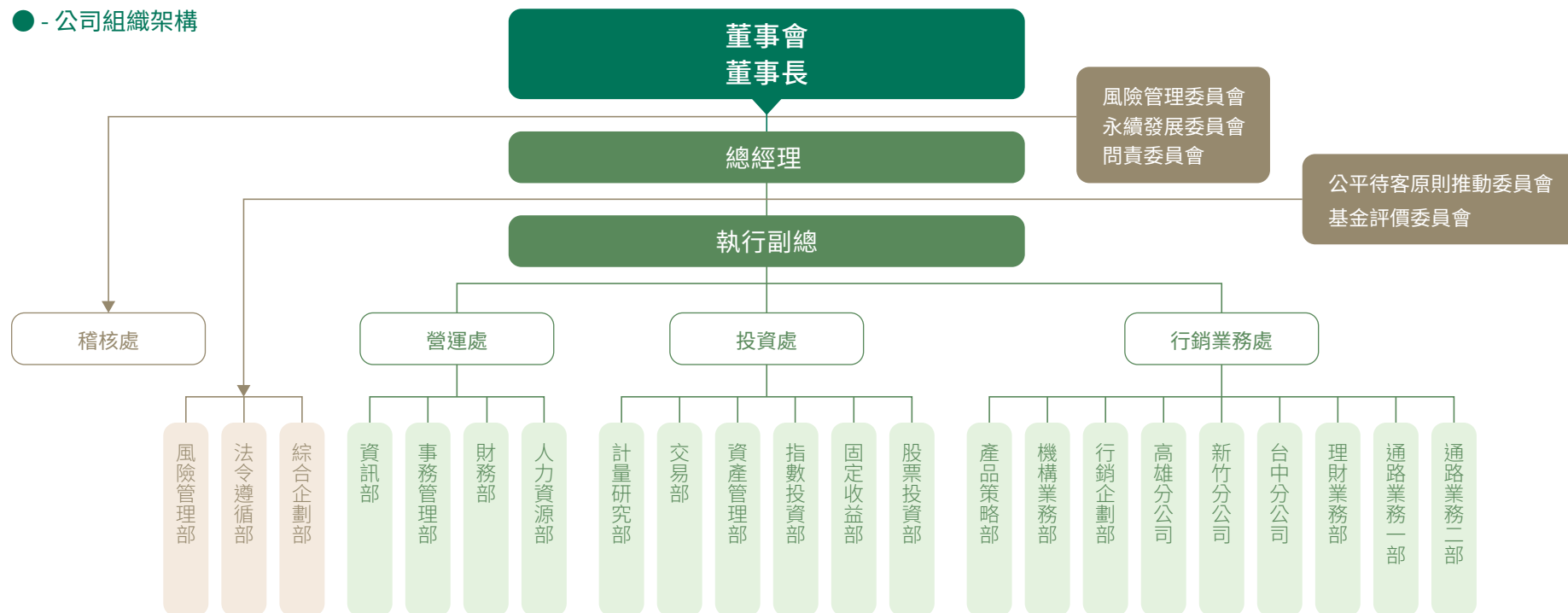
08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

2-1 公司治理架構

● - 公司組織架構



本公司董事會由董事5人及監察人2人組成；其中外部董事有2人，女性董事1人，女性監察人2人。

董事會每兩個月召開常會一次，有緊急情事時，得隨時召集之。本公司2025年度共召開9次董事會，董事實際出席率為91%。

本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，設置風險管理委員會、永續發展委員會及問責委員會等功能性委員會，並訂定各委員會之設置規則，明訂其成員、任務與權責。



01. 企業概況

02. 公司治理

公司治理架構

誠信經營

利害關係管理

多元檢舉管道

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

2-2 誠信經營

本公司依「第一金控誠信經營守則暨行為指南」於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾，落實情形重點如下：

- 建立問責制度，落實誠信經營企業文化，訂定「責任地圖制度實施準則」。
- 建立不誠信行為風險之評估機制，並評估履行誠信經營情形。
- 明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討。
- 採購合約納入「誠信經營條款」或要求廠商簽訂「反賄賂及誠信條款承諾書」。
- 每半年向董事會報告誠信經營政策執行情形，並陳報金控母公司向其永續發展委員會及董事會報告。
- 制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。
- 建立有效的內控制度，並由獨立的稽核單位依風險評估結果查核遵循情形。
- 定期舉辦誠信經營相關議題之內外部教育訓練課程，2025年訓練總時數840.5小時。
- 董監事、經理人及員工每年簽署行為準則，2025年簽署率達100%。
- 訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立多元檢舉管道，定期辦理宣導及教育訓練，2025年總受訓時數304小時。



2-3 利害關係管理

本公司及內部人有擔任具利害關係公司之董事，以及有利害關係公司擔任本公司法人董事及監察人之情形。為避免有任何利益衝突之風險，本公司均遵循相關法令並依此訂定「第一金投信與利害關係人為交易行為作業規則」及內部控制制度藉以規範本公司與利害關係人交易。其中更詳細羅列利益衝突之態樣及其管理方式、交易前置查詢作業及決議程序等。另本公司董事會議事規則與董監事及經理人行為準則，皆訂有董事及經理人對於會議事項，與其自身有利害關係而有害於公司利益之虞者，應予迴避不參與討論及表決，以利公司治理之順行。

本公司與利害關係人為交易行為時，其條件不得優於其他同類對象，並應經公司三分之二以上董事出席及出席董事四分之三以上之決議後為之。此外，亦需遵循證券投資信託及顧問法、證券投資信託基金管理辦法有關利害關係人之控管措施，及投信投顧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有關關係企業間之利益衝突防範規定。

01. 企業概況

02. 公司治理

公司治理架構

誠信經營

利害關係管理

多元檢舉管道

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

2-4 多元檢舉管道

建立檢舉制度

為建立誠信、透明的企業文化及促進健全經營，本公司訂定「檢舉制度實施規則」，由獨立之稽核單位設置舉報專用電子郵件信箱、傳真及電話，受理檢舉事宜及進行處理，並於公司官網設置舉報專區，提供受理電話、傳真及電子信箱等檢舉管道，任何人發現本公司及子公司人員有犯罪、舞弊或違反法令之虞，均得向本公司提出檢舉：

地址：台北市中山區民權東路三段6號7樓稽核處

受理電話：(02) 2509-5886

受理傳真：(02) 2504-7604

受理電子信箱：5886@fsitc.com.tw

明訂獎勵措施

本公司於「人事管理規則」訂定獎勵檢舉之措施。

年度執行情形

2025年度無接獲檢舉案件，亦無協助母公司調查之案件。

辦理教育訓練

每年辦理檢舉制度之宣導及教育訓練，2025年度以線上宣導及測驗方式辦理，每人上課2小時，總受訓時數304小時，達成全員100%受訓目標。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

3-1 永續治理架構

為健全本公司永續發展之管理，並遵循金控母公司「永續發展守則」及本公司「永續發展政策」之精神，建立推動永續發展之治理架構，於董事會下設「永續發展委員會」，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。由董事長擔任主任委員，總經理擔任執行委員，行銷業務處、投資處、營運處各處主管，以及綜合企劃部、風險管理部及法令遵循部各部主管擔任委員。為有效推動與執行本公司永續發展政策及計畫，「永續發展委員會」下設公司治理、責任金融、永續金融商品與服務、員工照護、環境永續、及社會參與小組等六個推動小組，並置總召集人一人，秉承執行委員之命，擔任輔佐之職，協助督導各小組事務之推動，及綜理委員會開會事宜，並於每季終了後向董事會報告本委員會執行情形與成效。

● - 第一金投信永續發展委員會組織架構圖



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

3-2 永續目標與計畫執行情形

為推動公司之永續發展，本公司「永續發展委員會」及各推動小組針對公司重大之永續發展議題，訂定短期、中期及長期政策如下，並分別擬定具體措施或實施計畫：

永續發展議題	短期政策	中長期政策	具體措施或實施計畫	完成情形 / 未完成情形
公司治理	- 誠信經營 - 公平待客 - 法令遵循 - 檢舉制度	賡續辦理	定期或不定期辦理宣導教育訓練	- 公平待客全員教育訓練4小時 - 法令遵循全員教育訓練2小時；新進人員法令遵循教育訓練總時數24小時 - 檢舉制度全員教育訓練2小時
責任投資	將ESG評估準則納入投資決策流程與被投資公司進行議合	賡續辦理	- 透過外部及內部ESG評分系統，定期瞭解投資標的之ESG績效 - 針對投資部位中屬高碳排公司進行議合	- 採用ESG整合方式篩選投資標的，每月檢討投組ESG評等分數 - 針對投資部位中屬高碳排公司70家擇定51家進行議合，已利用外部ESG評分系統評估，內部ESG評分系統尚在建置
盡職治理	出席股東會進行議合	賡續辦理	出席股東會比率達90%以上	股東會出席比率100%
資訊安全	- 辦理第三方驗證 - 提升資安意識 - 核心系統備援演練	賡續辦理	- 持續維持ISO-27001資訊安全管理認證 - 定期或不定期辦理資安宣導教育訓練 - 每年進行演練	- 通過ISO-27001維持認證之審查 - 資安全員教育訓練3小時；每月進行資訊安全教育宣導 - 完成年度核心系統異地備援演練
氣候變遷 環境永續	- 以SBTi訂定公司之減碳途徑及目標 - 節水電、減廢棄物 - 綠色採購 - 第三方驗證	賡續辦理	永續發展委員會每年審訂具體執行策略，並每季將執行情形提報董事會	- 依據集團經SBTi通過之減碳目標，本公司2025年範疇1+2減碳目標為較基準年(2022)減少42.45公噸，實際減少87.52公噸，達成年度目標 - 採購綠電轉供達成率160%，年度佔總用電量達24% - 用水量、資源回收量、垃圾清運量等目標均達成 - 綠色採購目標達成率157% - 辦理ISO 14064-1溫室氣體盤查 - 辦理ISO 14001環境管理系統認證 - 辦理ISO 50001能源管理系統認證

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

永續發展議題	短期政策	中長期政策	具體措施或實施計畫	完成情形 / 未完成情形
金融友善	- 推出友善商品 - 金融教育宣導	廣續辦理	- 小資投資族優惠、退休理財商品 - 進行客戶滿意度調查 - 數位行銷及理財講座	- 每季精選定期定額優惠基金，持續推廣配息型基金供退休理財 - 已於下半年進行，滿意度達97% - 共辦理11場投資理財講座及27場專家開講線上影音
員工照護 人才培育	- 員工照護 - 教育訓練 - 性別平等 - 職安維護	廣續辦理	- 定期舉辦同仁健康檢查、健康諮詢活動，及員工小確幸活動 - 辦理員工教育訓練，強化能力 - 每年辦理性別平等相關教育訓練 - 定期進行辦公室環境清潔及消毒工程、消防安檢及設備檢視，並且辦理消防演練活動及空氣品質檢測	- 辦理員工健檢共計126人，金額共計867仟元 - 提供張老師文章分享24篇，心理講座3場、護理師諮詢服務24場 - 員工水果日活動8次，下午茶12次 - 員工年度訓練總時數7,885小時，人均時數超過52小時 - 辦理性別平等工作及性騷擾防治相關課程，上課總時數156小時，達成全員100%受訓目標 - 辦公室環境清潔及消毒工程各2次；辦理1次消防安檢及設備檢視，並且辦理消防演練活動；辦公室空氣品質檢測2次
社會公益 社區參與	- 生物多樣性 - 推動平權運動 - 推廣金融教育 - 參與公益活動	廣續辦理	- 生態池環境維護，賞螢活動 - 邀請視障按摩師為員工紓壓 - 聘用暑期弱勢工讀生、辦理公益理財講座 - 安排員工志工參與公益活動	- 發起員工擔任志工，辦理2場榮星花園螢火蟲生態池週邊植樹及環境清潔，共計81人次，並辦理1場員工賞螢活動 - 辦理6場視障平權公益活動，邀請視障按摩師為員工紓壓，受益員工共計120人次 - 暑期聘用家庭弱勢工讀生2人，提供實習機會 - 舉辦10場公益講座，受益人次644 - 發起員工擔任志工，辦理1場慈善關懷活動，協助公益物資裝箱，志工人數36人，受益弱勢人次1,080



關於本報告書

董事長的話

永續績效與殊榮

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

附錄

3-3 永續教育訓練

本公司積極鼓勵董事、監察人、高階管理階層及員工，接受公司內部或外部永續發展相關課程。

● - 2025年度董事會 - 董事及監察人進修情形

主題 / 課程名稱	對象	實際參與人次	總時數
公司治理論壇 - 新興科技下的洗錢、防詐與資安風險趨勢	董事、監察人	4人	12小時
公司治理論壇 - 生成式AI的金融產業應用與評估、管理	董事、監察人	4人	12小時
公司治理論壇 - 數位金融發展下之個資保護趨勢與應用	董事	2人	6小時
公司治理論壇 - 防制洗錢與打擊資恐相關法規對董事會的要求	董事	1人	3小時
公司治理專題講座 - 再生能源的發展現況與挑戰	董事	1人	3小時
企業不法責任與公司治理 - 法遵與問責體系之建構與解析	董事	1人	3小時
碳定價機制國內外發展趨勢	董事	1人	3小時
背信與特殊背信罪之解析與案例分享	監察人	1人	3小時
淨零碳排趨勢下的永續金融與企業因應	監察人	1人	3小時
從證券交易法看企業及董監事責任義務	監察人	1人	3小時
地緣政治下資安治理及管理	監察人	1人	3小時
法令遵循人員職前研習班	監察人	1人	30小時

● - 2025年度高階管理階層、員工進修情形

主題 / 課程名稱	對象	實際參與人次	總時數
永續金融證照培育課程	高階管理階層、一般員工	22人	307小時
2025年度永續發展內部教育訓練	全體員工	150人	300小時
環境教育	全體員工	150人	300小時



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

3-4 利害關係人與重大議題

本公司認為推動永續發展，瞭解本公司利害關係人對ESG議題的期待與需求，並與利害關係人進行溝通是其中重要之過程。因此，本公司參考國內外永續趨勢及參考同業標竿，並透過永續發展委員會6大永續推動小組組成之永續報告書編製小組成員討論，鑑別出對本公司具有最大影響力的利害關係人，包含員工、客戶、主管機關、股東、供應商、被投資公司、社區及NGO等，七大主要溝通對象。本公司對於所鑑別出之利害關係人，進一步蒐集並羅列出與公司營運相關之永續議題，了解各利害關係人對各項永續議題的關注程度，由永續推動小組及相關部門主管評估各永續議題對公司內部營運的影響衝擊，鑑別出公司治理、資訊安全、責任投資、盡職治理、氣候變遷、金融友善、員工賦能及社會公益等8個重大永續議題。

本公司持續以下述溝通管道回應利害關係人關注議題，協助利害關係人瞭解本公司如何實踐企業永續，利害關係人亦適時提出反饋意見。

利害關係人之鑑別	關注議題	溝通方式與頻率	2025年溝通情形
員工 員工為公司珍貴的資產，也是提升企業競爭力之關鍵，員工的支持是企業永續經營的基礎，也是推動永續發展最重要之一環。	• 公司治理 • 資訊安全	• 每季：勞資會議，職工福利委員會 • 每年1次：員工敬業度調查 • 常設性：性騷擾專線、舉報專線 • 定期/不定期：教育訓練(包括線上/實體、內部/外部、一般/專業)、福利與小確幸活動	• 召開4次勞資會議，討論議案數7案 • 回收率95.4%，整體敬業度達80% • 性騷擾及舉報案件均為0 • 員工年度訓練總時數7,885小時，人均時數超過52小時 • 定期健檢、員工旅遊、社團、水果及下午茶等活動
客戶 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。	• 公司治理 • 資訊安全 • 金融友善	• 常設性：客服及客訴專線/信箱、金融消費評議中心/證期局/公會等申訴管道 • 常態性：對帳單、最新投資資訊、活動訊息等 • 定期：每年1次客戶滿意度調查 • 不定期：投資理財講座	• 客戶申訴案件0；客戶意見反映事項63項 • 2025年客戶滿意度調查，滿意度達96.9% • 舉辦11場投資理財講座(含直播)，參加人次共計744，及27場專家開講線上影音，合計38場
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，本公司追蹤主管機關最新的法規政策動態，以遵循相關法令。	• 公司治理 • 責任投資 • 盡職治理 • 資訊安全 • 金融友善 • 氣候變遷	• 每季：永續發展轉型執行情形申報 • 不定期：通報及公告事項、研討會/座談會、公文/電話/Email等方式回覆主管機關 • 定期/不定期：金融檢查(依主管機關指示)	• 參加投信投顧公會各委員會，董事長獲選為理事長 • 獲台灣證券交易所頒發「機構投資人盡職治理資訊揭露較佳名單」

關於本報告書

董事長的話

永續績效與殊榮

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

永續治理架構

永續目標與計畫執行情形

永續教育訓練

利害關係人及重大議題

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

附錄

	利害關係人之鑑別	關注議題	溝通方式與頻率	2025年溝通情形
股東 	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。	• 公司治理 • 資訊安全 • 盡職治理 • 責任投資	• 每月：經營溝通會議 • 每2個月：董事會議 • 不定期：公司治理及跨集團資訊	• 金控經營溝通會議共計召開12次 • 董事會共計召開9次，董事實際出席率91%
供應商 	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，以發展永續服務。	• 公司治理 • 資訊安全 • 氣候變遷	• 常設性：舉報專線 • 不定期：電話/Email/拜訪	• 舉報案件0 • 供應商簽署「人權及環境永續條款承諾書」共94件 • 綠色採購金額合計1,320,767元，目標達成率157%
被投資公司 	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。	• 盡職治理 • 責任投資	• 每年：出席股東會參與議案投票 • 定期/不定期：參與法人說明會 • 不定期：電話訪問/Email/視訊/實地拜訪	• 獲台灣證券交易所頒發「機構投資人盡職治理資訊揭露較佳名單」 • 股東會出席比率100%；投票總議案數2,255 • 針對73%中高碳排被投資公司進行議合，成功率達51%
社區及NGO 	社區及NGO是公司履行社會責任的關鍵對象，透過積極參與社區活動和公益項目，以及採取負責任的環境管理措施，有助於建立良好聲譽，促進社會進步。	• 公司治理 • 氣候變遷 • 社會公益	• 每年：舉辦或參與志工活動、社區公益活動 • 不定期：公益理財講座	• 辦理2場榮星花園螢火蟲生態池週邊植樹及環境清潔，及員工賞螢活動 • 辦理1場慈善志工公益物資裝箱活動 • 辦理6場視障平權公益活動 • 舉辦10場公益講座，受益人次644

本公司透過上述多元的溝通管道，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。

4-1 盡職治理政策

本公司已聲明遵循「機構投資人盡職治理守則」，並制定及揭露盡職治理政策，確保落實盡職治理，以增進本公司本身、客戶及股東等之價值。

投信事業運用其專業與影響力，善盡資產管理人責任，以增進本身及資金提供者之長期價值，並秉持責任投資的核心原則，充分揭露ESG資訊使用情形、投資決策過程中ESG相關評估條件及ESG具體執行方案，期以專業機構投資人的角色，帶動產業、經濟及社會整體向上發展，促使被投資公司改善公司治理品質，進而推動永續發展。為此，本公司已於2020年訂定「盡職治理政策」，並遵循主管機關推動之「機構投資人盡職治理守則」，且依照實際情況揭露。

本公司機構投資人盡職治理揭露網頁：
以及年度盡職治理報告亦揭露盡職治理情形。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

盡職治理政策

利益衝突管理政策

ESG 納入投資流程

ESG 基金概況

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

4-2 利益衝突管理政策

投信事業屬於受主管機關高度監管之金融業，故就投信事業經營面、人員管理面及投信事業運用基金、全委資產之交易等皆設有相關之利益衝突規範。本公司已制定利益衝突管理政策，並完整揭露利益衝突管理政策內容及說明目的。為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行其業務，防範及處理利益衝突，不令客戶或受益人遭受不法損失，特依證券投資信託事業管理規則及台灣證券交易所盡職治理較佳實務評比標準訂定本政策。

此外，本公司理解所投資運用之資金對市場及被投資公司影響重大。故當面臨利益衝突或潛在之利益衝突時，我們將以履行資金提供者(包含客戶及受益人)之長期利益為優先考量，致力於保護客戶和受益人的權益。故我們除前述之法規定期宣導更新外，亦整理出可能發生的利益衝突態樣，並擬定管理措施及流程，以供員工依循。

為有效防範利益衝突情事發生，依本公司「利益衝突管理政策」以受益人之利益為優先考量，禁止不當得利，公平待客原則，並落實教育宣導、權責分工、資訊控管、防火牆設計、偵測監督控管機制等方式辦理，以防範利益衝突的發生。

管理對象態樣	管理方式
公司與受益人間	本公司各項自有資金投資及管理資產相關投資，皆不得與受益人之權益發生利益衝突及損害受益人之權益。
員工與受益人間	本公司員工不得有以業務上所知悉之消息洩露予他人或從事有價證券及其相關商品買賣之交易活動。
公司與員工間	本公司建立合理的薪酬制度，不以銷售量或投資績效做為薪酬績效考核及酬金標準的唯一標準，且依公司長期經營發展政策訂定績效考核及酬金制度。
公司與關係企業間	為有效防範本公司與母公司及同集團子公司，發生利益衝突情事，本公司與前開對象業務之往來，係依本公司「與利害關係人為交易行為作業規則」及相關內部控制作業等規範辦理。
公司與其他被投資公司間	本公司員工不得直接或間接受或提供不當之金錢、饋贈、招待或其他利益，而影響其專業判斷能力與客觀執行職務。
基金或全權委託帳戶間	投資流程進行反向交易之限制，除特殊情形外，不得對同一檔股票有同時或同一日作相反投資之決定。並且有同向交易之限制，除特殊情形外，同一日且同一基金(帳戶)經理人之不同基金(帳戶)交易同一檔標的，投資決定書價格須相同，並須同時交付交易部執行。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

盡職治理政策

利益衝突管理政策

ESG 納入投資流程

ESG 基金概況

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

4-3 ESG 納入投資流程

01 ESG 納入投資與風險管理之治理機制運作情形

依本公司「永續投資政策」及「ESG風險管理要點」將環境、社會及公司治理(ESG)等面向因素整合到投資與風險管理流程中，在從事各項業務及經營管理時，審慎考量ESG治理因素，並充分關注各利害關係人之權益，將其內化至公司管理方針與營運活動，以有效管理相關之風險，達到永續經營之目標。風險管理部每季檢視指標的狀況，並將結果納入風險管理工作報告，提報風險管理委員會。投資處則每季向董事會報告ESG相關投資執行情形，如發現重大異常或特殊情況，立即依內部規範採取因應措施，並提報董事會。

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，並訂定「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」將ESG因素納入投資與風險管理之治理機制。本公司以董事會為首負責規劃長期策略，核定ESG納入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納入投資與風險管理負有最終之責任。

此外，本公司之投資研究部門負責進行永續投資研究及盡職治理調查，對於所有潛在投資標的應依據其ESG內外部資訊，評估潛在標的之ESG表現是否與本公司之投資決策相符；針對已投資標的，則瞭解被投資公司是否善盡環境保護、公司治理及社會責任等，定期進行投資檢討，並衡量採取盡職治理行動。

02 ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施

本公司訂定「永續投資政策」及「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」，以規範本公司ESG因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施。

本公司所經理之基金及全權委託帳戶，進行投資管理作業時，須依投資方針與ESG因素之關聯性，採取合理步驟評估，並每月進行投資檢討。相關管控流程依本公司「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」辦理。

投資研究部門應進行永續投資研究及盡職治理調查，瞭解被投資公司是否善盡環境保護、公司治理及社會責任等，並衡量採取盡職治理行動。投資研究人員執行議合相關作業依本公司「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」辦理。

基於責任投資原則，若投資標的屬於下列範疇則禁止投資，指數型及指數股票型基金(ETF)除外：

- 金控集團之「違反永續發展之不可投資名單」。
- 爭議性產業，包含色情、賭博、菸酒、軍火，及違禁品等產業。
- 氣候敏感性產業，如涉煤產業(含開採/發電/基礎建設)之營收占比達25%，及非典型油氣產業(含焦油砂/極圈油氣/超深水油氣/油頁岩/非典型液化天然氣(LNG))及其上下游產業鏈之營收占比達10%；若為國營事業且該國政府已承諾淨零或減量目標，則可予以排除。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

盡職治理政策

利益衝突管理政策

ESG 納入投資流程

ESG 基金概況

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

03 辨識、評估、管理及監控ESG相關風險之作業程序及管理措施

本公司參酌聯合國責任投資原則組織(UNPRI)發布之PRI Reporting Framework Main definitions(2018)判斷ESG因素，檢視被投資標的來自於專業機構Bloomberg、CMoney及晨星永續評等之ESG評估分析，以辨識、評估、管理及監控ESG相關風險。投資研究單位於投資後亦持續監控、分析與評估投資標的之ESG相關資訊，並定期進行追蹤，以瞭解對投資期限、投資風險和回報概況等影響。如投資標的經評估後認為具較高之ESG風險，本公司將加強控管機制，如密切追蹤投資標的之表現、進行關係人議合，並留存相關紀錄。

類型	管理流程
投資研究和決策	- 將不符合永續條件、不符合人權篩選條件及近期具社會重大爭議之標的，納入不可投資清單。 - 整合ESG因子：將前述ESG因子、財務判斷、爭議性行為等指標導入投資系統，藉由系統管控，將ESG整合入投資決策。 - 投資後定期追蹤：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，並定期進行追蹤。 - 針對合作顧問或指數機構，皆要求對象簽署聯合國責任投資原則(Principles for Responsible Investment, PRI)或者簽署本集團「人權及環境永續條款承諾書」 - 針對高度投資於煤炭開採之礦業公司，本公司所經理之基金將不予以增加投資部位。
產品開發流程	- 持續評估產品範圍和客戶需求，以確保產品能有效滿足客戶在氣候變遷議題方面的需求。 - 監測投入永續和與氣候有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。 - 當進行新產品開發時，將永續因子納入檢視項目。
投資風險監控框架	為監控投資活動中的氣候風險管理，已將氣候相關風險融入第二道防線的監管流程，並將相關的內容整併於季度的風險管理委員會議。
企業議合	- 主動與投資公司互動與議合，以推動轉型，作為投資人之管理者，將積極減少範疇3的投資碳排放。 - 透過相關氣候評估工具、模型監控和測量對投資之影響，以進一步採取具體行動來達成既定目標。隨著公司股東大會提出與氣候相關的提案數量增加，將配合修改相關投票原則，以達成永續發展的目標。
營運管理	- 針對辦公場所和第三方供應商相關的業務，業已建立氣候變遷風險的控管流程，包括能源使用、廢棄物處理和永續採購等方面。 - 定期對資產進行策略評估，以評估該資產相關的風險和機會。

4-4 ESG 基金概況

本公司「第一金全球永續影響力投資多重資產基金」於2023年11月成立，為國內第一檔影響力投資的ESG基金。本基金於2024年獲證基會「金椽獎」之「創新實踐獎-優等獎」殊榮，且以「第一金全球永續影響力多重資產基金發行計畫」專案於2025年「第28屆傑出基金金鑽獎」投信/投顧永續獎之永續創新獎獲得入圍。

本基金之投資策略除致力為投資人提供長期且永續的投資報酬(亦即投資亦重視永續經濟成長)在兼顧環境保護、社會發展與公司治理(ESG)三大構面外，更強調投資組合所帶來與將牽動的影響力投資與聯合國相關的永續發展目標一致，最終希望於投資與創造財富的同時，亦可為社會、人類與全球帶來正向的影響力。

本基金與投資顧問推薦的投資組合，係依全球影響力投資聯盟(GIIN)所定義的影響力投資-「有意為社會及環境造就正面、可衡量的影響力同時也創造利潤的投資，就是影響力投資。」本基金引用之影響力投資聚焦於實踐聯合國永續發展目標(SDGs)各項目標，並以對SDGs的貢獻度作為主要評量標準。

本基金透過ESG排除機制與影響力篩選機制，挑選出全球永續經營具ESG影響力的企業，並以永續投資為理念，期望企業及投資人於追求投資獲利的同時，同時注重改善並保護自然環境，社會責任及企業治理，以塑造更有永續性的未來。

第一金全球永續影響力投資多重資產基金篩選標準

● - ESG 排除機制

採用比利時邁向永續發展排除禁止名單
(Belgian Towards Sustainability Exclusion Ban List)
訂定不可投資名單

● - 影響力篩選機制

五大構面	說明
意圖性	企業的经营目標需對於社會或環境有正向影響。
實質性	企業需對於受益人或企業本身具有重大意義。
額外性	企業提供的產品或服務需有正面外部性，如創新的技術、更低的價格或最佳的配銷。
負外部性	企業的行為、產品或服務可能會直接或間接帶來嚴重破壞。
可衡量性	企業需有明確的方法論或承諾書來衡量或報告其對於社會或環境的貢獻。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

投票政策及處理原則

出席股東會作業流程

投票情形說明

議合情形

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

5-1 投票政策及處理原則

01 投票政策

本公司並非絕對支持經營階層所提出之議案，並已透過「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明內容，對外正式聲明以表達本公司之基本立場。

本公司投票政策中除表明本公司執行盡職治理之動機及判斷之理由以作為支持、反對或棄權之標準，動機則以本公司及社會最大利益為依歸，並以舉例方式強化本公司判斷該議案是否有違公司治理及對社會有負面影響。本公司主要以議案內容是否符合客戶最佳長期經濟利益及ESG原則，作為行使表決權支持、反對或棄權之標準，並將投票標準明確訂於本公司之盡職治理政策，具體說明股東會議案評估原則。

依照本公司盡職治理聲明之精神，如本公司聲明之原則四-適當與被投資公司對話及互動之第一項：「本公司透過與被投資公司適當之對話及互動，以進一步瞭解與溝通其經營階層對產業所面臨之風險與策略，並致力與被投資公司在長期價值創造上取得一定共識。」故於無法與被投資公司取得一定共識下，且若該公司有違反ESG相關法規，經媒體披露且受裁罰屬實者，應發揮金融影響力促進企業永續發展，以使其逐步改善至符合相關法規，若仍無改善者，將逐步退出對該公司之投資業務。

依據本公司「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」，國內股東會投票由本公司內部研究團隊負責分析並給予投票建議，另指派專責人員負責執行，故針對台股本公司未使用代理研究及代理投票服務。

另針對海外股票發行公司，本公司所屬基金所投資之海外股票發行公司召開股東會，因考量經濟及地理因素，本公司得不親自出席及行使表決權。如有必要可委託本公司國外受託基金保管機構代理本公司所屬基金出席股東會。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

投票政策及處理原則

出席股東會作業流程

投票情形說明

議合情形

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

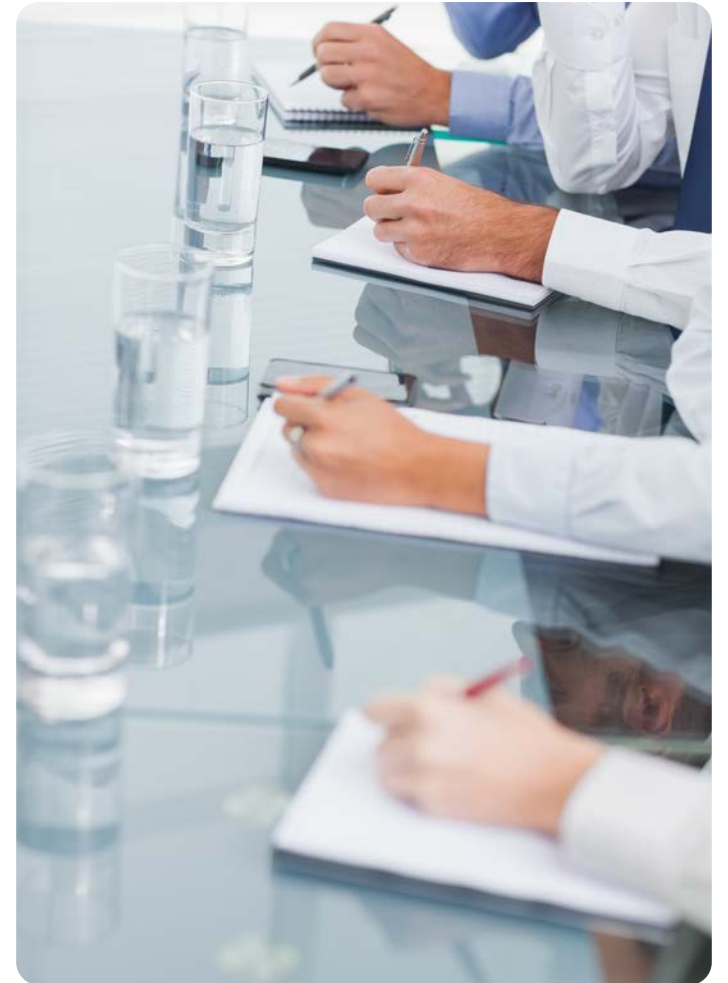
10. 社會公益

02 本公司行使基金所持有股票之投票表決權，係依下列原則辦理

- 本公司應積極行使基金所持有股票之股東會投票表決權，參與被投資公司之治理，促進其良性發展並善盡社會責任。
- 本公司不得有轉讓出席股東會委託書，或藉行使證券投資信託基金持有股票之投票表決權，收受金錢或其他利益之行為。
- 為尊重被投資事業之經營專業，對於經營階層所提出之議案，本公司原則上表示支持，惟若被投資公司有違反誠信經營、損害股東權益，或對環境、社會具負面影響之議案等，將投票反對。
- 除本政策規定外，並應依相關法令、主管機關規定暨同業公會自律規範，及本公司「盡職治理政策」、「利益衝突管理政策」、「永續投資政策」、「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」、「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」等相關管理規章辦理。

本公司參與被投資公司之股東會，得採實體出席、視訊出席、電子投票方式行使表決權。被投資公司股東會採電子投票者，除因業務需要需實體出席股東會(如需進行議合)外，均採電子投票方式行使股票表決權。本公司對於所持有之股票皆會行使投票權表達本公司之意向，惟基於成本效益考量，表決權行使以電子投票方式為主，指派代表人出席股東會為輔。2025年本公司得參與股東會投票家數為186家，實際參與股東會投票家數186家，參與股東會投票比率100%。

基於受益憑證持有人之最大利益，且本公司並不直接或間接參與被投資公司經營。本公司投資團隊將審慎評估被投資公司的股東會議案，非絕對支持經營階層所提出的所有議案。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

投票政策及處理原則

出席股東會作業流程

投票情形說明

議合情形

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

03 對於重大議案判斷標準以及贊成、反對及棄權之原則

對於重大議案判斷的原則，以股東會特別決議中之議案，可能會發生改變公司治理，發生經營階層變化，影響業務或影響股東權益之議案，審視議案內容是否對公司營運及股東權益為正向為主（例如：增減資、公司章程修訂、收購案…），因為前述行為可能會導致投資及議合主體的根本性變動，須審慎檢視與原始投資出發點是否一致，以避免基於過往認知進行決策之偏差。

為尊重被投資事業之經營專業，對於經營階層所提出之議案，本公司原則上表示支持，惟若被投資公司有違反誠信經營、損害股東權益，或對環境、社會具負面影響之議案等，將投票反對。

另將判斷原則以議案類型及支持、反對、棄權理由等彙整以表格彙整如下：

投票行為

列舉相關原則並以議案類型說明本公司支持反對及棄權理由

贊成之原則

對於被投資公司提出之議案，若符合下列情事且未損及股東權益或違反公司治理者，原則上予以支持。

- 營業報告書及財務報表承認案，業經合格會計師審計完竣，並出具無保留意見報告書。
- 盈餘、盈餘及資本公積分配案，發放來自收益產生或資本公積和法定盈餘的現金或股票股利是否符合股利政策，不影響公司長期資本結構及未來營運所需的資本支出。
- 配合法令或相關規定公布或修正之公司章程、公司規章或內部作業業務準則修正案。
- 符合公司營運發展之增減資案。
- 配合公司正常營運下之董監改選、加強獨立董事功能或組成功能性委員會等。

反對之原則

對於被投資公司有因涉及財務報告不實、議案明顯損及股東權益、有礙被投資公司永續發展、違反公司治理、危害社會環境等，或有下列情事，因不符合本公司及社會之最大利益，本公司原則上將投票反對。

- 公司財務報表簽證會計師任期中無正當理由將其解任。
- 簽證會計師辭任或拒絕出具獨立性聲明。
- 公司未依規定於年報中揭露公司治理之運作情形。
- 董事會改選案並未採取提名制。

投票行為

列舉相關原則並以議案類型說明本公司支持反對及棄權理由

棄權之原則

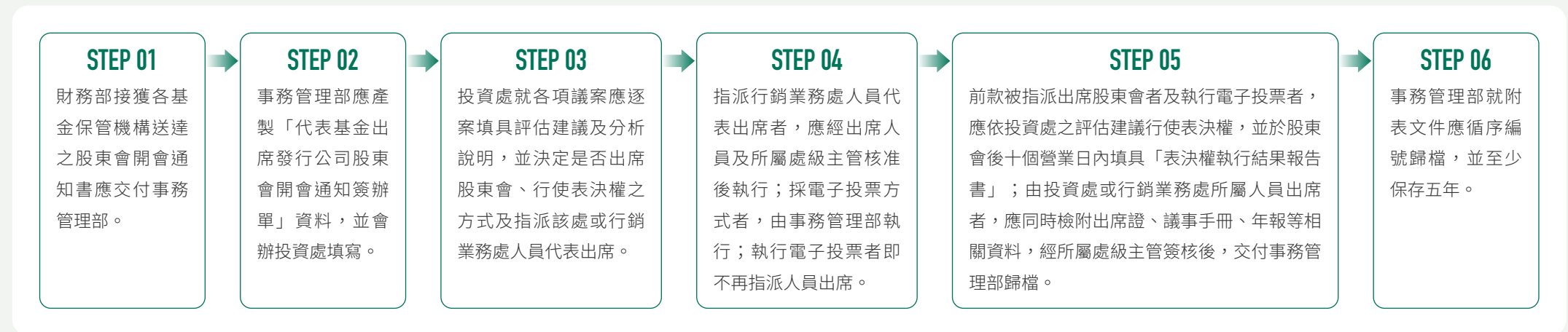
因本公司投票政策有訂定不得直接或間接參與該發行公司經營或有不當之安排情事，故若遇有具爭議性且經媒體披露之董監改選時，本公司將不於投票行動中特定支持特定陣營（此雖為本公司基本投票原則，但當其中有嚴重社會爭議包含但不限於如判刑被確定、涉及貪汙或違反公司法、公司治理等被起訴等對象，本公司亦會於投票前之簽呈說明既有投票原則、影響既有投票原則之外部事件及訊息、及最新擬採取之投票行動等建議方案，經本公司分層核決後（董監改選議案本公司將核定層級上調至總經理）採取不同於棄權之議合或投票行動）。另當被投資公司有經議合後尚需時間觀察疑慮是否消除者，本公司原則上亦將先以時間換取空間，先以棄權方式表態將持續追蹤其改善狀態作為後續投資布局評估之參考。

以下以議案類型方式說明原則上棄權之樣態：

- 經媒體披露有經營權爭議之董監改選。
- 本公司經與被投資公司議合後，認為仍有疑慮或需待後續觀察。

5-2 出席股東會作業流程

本公司為行使所經理之證券投資信託基金持有股票之投票表決權事務，訂定「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」，明訂表決權行使方式、條件及原則，以及行使作業程序：

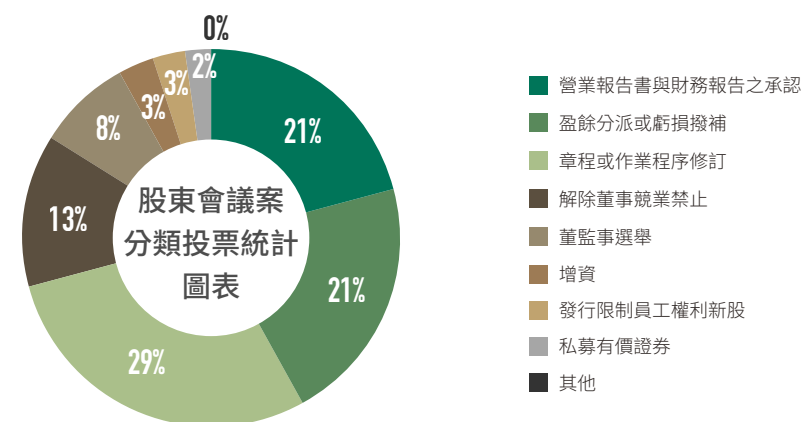


5-3 投票情形說明

第一金投信身為資產管理者，基於盡職治理精神及方便投資人閱讀，以類型化方式揭露本公司2025年度對所投資公司之股東會投票紀錄，以圖表匯整如下(如表一及圖一)，並自2020年盡職治理報告開始，逐公司逐案揭露全部投資範圍之股東會投票情形。



● - 圖一



關於本報告書

董事長的話

永續績效與殊榮

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

投票政策及處理原則

出席股東會作業流程

投票情形說明

議合情形

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

附錄

● - 表一、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：22102023B 第一金投信	統一編號 / 稅籍編號：22102023
股東會期間：114/01/01～114/12/31	製表日期：115/01/27
使用電子投票家次：186家次	使用電子投票表決權數：58,768,851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	522	58,755,526	522	100.00%	58,755,526	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
2	盈餘分派或虧損撥補	512	58,674,986	512	100.00%	58,674,986	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
3	章程或作業程序修訂	712	101,645,370	709	99.57%	101,385,370	99.00%	3	0.42%	260,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
4	董監事選舉	公司家次 (得選舉案數)		203				投票家次 (選舉案數)				202				99.50%	-
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	318	154,512,334	318	100.00%	154,512,334	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
7	發行限制員工權利新股	66	20,244,542	66	100.00%	20,244,542	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
8	低於市價發行員工認股權憑證	2	101,000	2	100.00%	101,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	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	19,325	4	100.00%	19,325	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)	77	24,540,108	77	100.00%	24,540,108	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
12	私募有價證券	40	2,228,790	40	100.00%	2,228,790	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	
13	減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	0	0	0	0.00%	0	0.00%	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	2	340,000	2	100.00%	340,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	-	

*製表：臺灣集中保管結算所股份有限公司

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

投票政策及處理原則
出席股東會作業流程
投票情形說明
議合情形

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

5-4 議合情形

本公司完成簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並於公司網站揭露盡職治理履行情形，且定期進行核心標的之篩選，將ESG準則納入投資決策流程並予控管，且持續關注被投資公司，藉由E-mail、電話訪談、發放問卷或實體訪廠，關注被投資公司ESG相關機會及風險，倘被投資公司因違反ESG相關法規受裁罰而未有效改善者，將逐步減降或處分對該公司之投資。

本公司響應政府政策，於2024年發起連續三年以淨零減碳為主題之議合活動，2025年以Email詢問51家高碳排被投資公司『針對2050年前之淨零減碳之目標、政策承諾、行動內容為何？』，並得到明確回覆，完成議合家數共26家。執行議合統計相關數如下。

進行ESG議合的產業占比	
食品及飼品製造業	1.96%
紡織業	1.96%
藥品及醫用化學製品製造業	1.96%
金屬製品製造業	1.96%
電子零組件製造業	47.06%
電腦、電子產品及光學製品製造業	29.41%
機械設備製造業	5.88%
金融及保險業	7.84%
不動產業	1.96%
合計	100%

與被投資企業進行ESG議題議合比例	
(E) 環境議題	100%
(S) 社會議題	-
(G) 治理議題	-

議合結果比例	
議合成功結案	50.98%
議合限制性結案	-
議合進行中	49.02%
持續監控	-
總計	100%

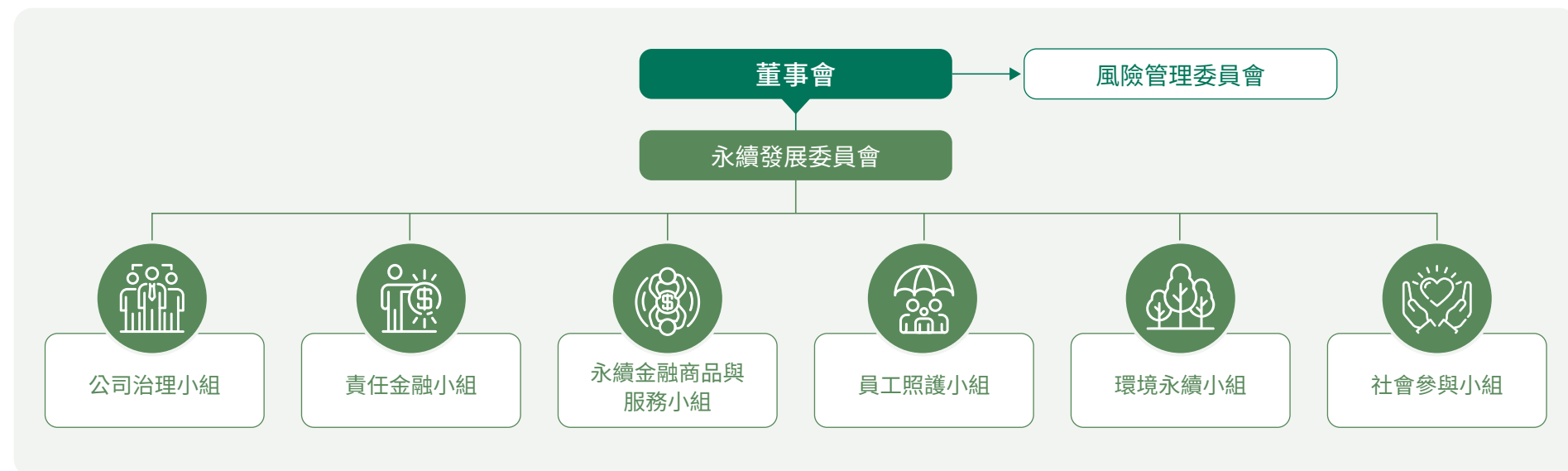


6-1 氣候變遷風險管理架構

01 氣候治理組織權責與架構

本公司氣候議題之最高治理層級為董事會，負責氣候相關重大決策、風險管理及業務計畫之監督與指導，以利推動及執行氣候變遷相關作業。董事會下設置「風險管理委員會」及「永續發展委員會」。風險管理委員會負責建立風險管理程序、評估方法、管理指標，並監督風險管理過程的品質及風險暴露程度，以確認風險管理及控制政策有效運作。永續發展委員會為因應國際能源短缺與氣候變遷議題，將環境永續納入公司管理與營運，依本公司「永續發展政策」，致力推行環境與能源管理，實踐能源有效利用，減少溫室氣體排放，落實環境保護，並達成相關永續承諾。有關本公司氣候議題組織職責與氣候治理架構，列示如下。

會議	開會頻率	氣候議題角色
董事會	每兩個月一次	氣候議題最高治理層級
風險管理委員會	至少每季一次	風險管理部每年檢視氣候風險指標之狀況，並納入風險管理工作報告提報風險管理委員會
永續發展委員會	至少每季一次	為推動永續的核心單位，負責訂定ESG各項範疇之年度目標並定期監督執行情形
永續發展委員會各小組	依實務需求不定期召開	永續發展委員會下設置公司治理、責任金融、永續金融商品與服務、員工照護、環境永續及社會參與6小組



02 氣候治理組織權責與架構

為利將氣候相關風險之辨識、衡量、監控與報告等管理程序融入整體風險管理架構當中，落實內部控制制度之設計及執行，已建立三道防線架構，明確劃分各道防線之職責與功能，加強風險管理工作的溝通協調，以確保風險管理機制有效運作。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

氣候變遷風險管理架構

氣候變遷風險與機會

氣候變遷風險因應策略

指標與目標

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

6-2 氣候變遷風險與機會

為瞭解氣候變遷的影響，本公司透過氣候相關議題辨識流程，考量氣候風險類型、影響程度、發生可能性、時間跨度、氣候機會類型及各項業務性質，藉以鑑別本公司可能面臨之氣候轉型風險與實體風險，及可能面臨之氣候變遷相關機會。

氣候風險類型主要劃分為兩大類：如低碳轉型過程中可能發生與政策和法規、技術、市場、社會和經濟狀況改變相關之「轉型風險」，以及極端天氣事件、氣候長期變化、環境因素等，與氣候變遷相關的「實體風險」。氣候機會類型主要包含「資源使用效率」、「能源來源」、「產品和服務」、「市場」及「韌性」等面向，鑑別及評估結果彙總如下表所示：

● - 氣候相關風險

代號	相關風險	風險類型	風險項目	影響程度	發生可能性	時間跨度
R1	政策法規	轉型風險	減碳政策與法規因應	高	高	短中長期
R2	技術	轉型風險	低碳轉型技術導入所承擔的風險	高	高	中長期
R3	市場	轉型風險	客戶投資或對金融商品偏好改變	中	高	中長期
R4	市場	轉型風險	推動綠色投資與基金商品所承擔的風險	中	中	中長期
R5	名譽	轉型風險	未能建立低碳轉型之形象	中	中	中長期
R6	立即性	實體風險	極端氣候造成營運損失	低	中	短中長期
R7	長期性	實體風險	平均氣溫上升	高	中	中長期

*：時間跨度：短期-1年以下；中期-1至5年；長期-5年以上。

● - 氣候相關機會

代號	機會類型	機會項目	影響程度	發生可能性	時間跨度
01	市場	永續投資與議合行動	高	高	短中長期
02	產品和服務	氣候創新產品及碳金融需求上升	高	高	中長期
03	產品和服務	客戶服務低碳轉型	中	高	短中長期
04	資源使用效率	營運據點提升資源使用效率	高	中	中長期
05	能源來源	作業流程低碳轉型並提升能源效率	中	中	中長期
06	韌性	履行永續承諾，提升客戶信賴度	低	高	短中長期
07	韌性	建立永續意識，提升營運韌性	低	高	短中長期

*：時間跨度：短期-1年以下；中期-1至5年；長期-5年以上。

依上述風險與機會的「影響程度」與「發生可能性」鑑別之結果，排列氣候風險與機會矩陣圖列示如下。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

氣候變遷風險管理架構

氣候變遷風險與機會

氣候變遷風險因應策略

指標與目標

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

● - 風險與機會因應措施

本公司依據氣候風險與機會矩陣排序結果，篩選出與公司業務高度相關的4項重大氣候風險及4項重大氣候機會，進行營運衝擊、潛在財務影響評估，並就相關風險與機會提出因應策略，以做為強化風險管理機制的依據。

代號	風險 / 機會類型	風險項目	營運衝擊及潛在財務影響	因應措施
R1	轉型風險	減碳政策與法規因應	政府針對金融部門，制訂與氣候相關風險的監管法規，造成公司合規成本增加，營運收益減少。	持續關注國內外環保及節能減碳等新趨勢及環境法規變動，強化公司氣候風險管理政策及策略。
R2	轉型風險	低碳轉型技術導入所承擔的風險	調整為低碳營運方針、改變服務提供方式，造成財務支出增加，致公司收益減少。	規劃投資低碳轉型計畫，計算溫室氣體排放量，並設定減碳路徑，逐年降低投資碳足跡。
R3	轉型風險	客戶投資或對金融商品偏好改變	市場高碳排關聯產業之前景趨弱，造成公司持有之相關投資損失。	減少高碳排投資並積極與投資對象溝通及議合。
R7	實體風險	平均氣溫上升	公司用電量、成本與碳排放量上升。	規劃採購再生能源及環保標章產品，落實節約能源目標。
01	市場	永續投資與議合行動	促進被投資公司永續發展，發揮改變環境的作用，並提升本公司形象。	積極與被投資公司議合，發揮投資影響力。未來每年都將規劃碳排議題的議合，以期可影響更多公司進行減碳轉型行動。
02	產品和服務	氣候創新產品及碳金融需求上升	持續投入研發與創新發展氣候自然相關、低碳及永續相關主題之基金，增加商品多元性，滿足客戶需求，以提高公司營收。	開發或增加低碳具環保、氣候變遷、綠能題材的基金產品和服務，持續深化相關主題分析。
03	產品和服務	客戶服務低碳轉型	透過提供客戶多元化的數位服務推動客戶服務低碳轉型，有助降低營運成本，並提升客戶的使用滿意度及對於公司之品牌好感度。	從線上開戶、網路下單、手機APP、電子帳單、帳務線上查詢功能、電子化通知等多方面，持續推動客戶服務低碳轉型。
04	資源使用效率	營運據點提升資源使用效率	改用節能設備、減少水資源使用，降低營運成本。降低溫室氣體排放風險。	公司設備建置或汰換時，優先考量具節能環保標章之設備及節水產品。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

氣候變遷風險管理架構

氣候變遷風險與機會

氣候變遷風險因應策略

指標與目標

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

6-3 氣候變遷風險因應策略

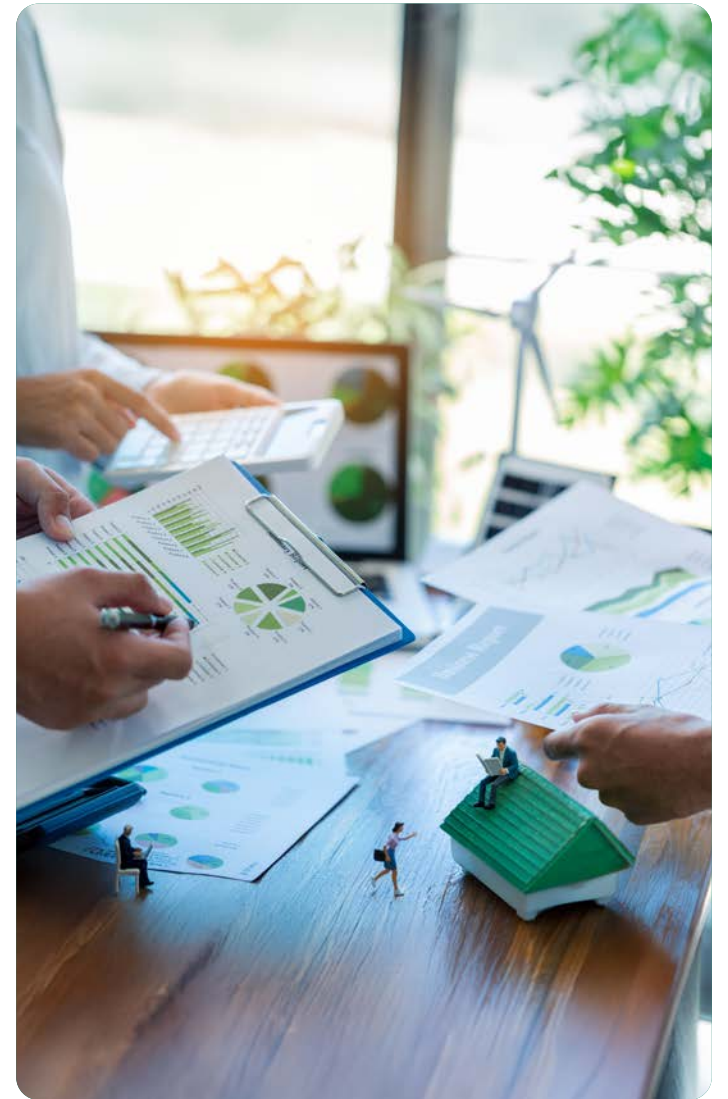
本公司氣候風險評估流程及氣候風險情境分析詳見官網公告「2025氣候風險管理資訊揭露」，後續因應措施說明如下：

01 為有效降低轉型風險對於本公司營運之影響，將積極採取以下行動

- 持續關注國內外環保及節能減碳等新趨勢及環境法規變動，落實並強化公司氣候風險管理政策及策略。
- 訂定氣候風險之投資管理程序，涉及較高氣候相關風險之投資標的訂有審查機制，並加強議合行動。
- 規劃投資低碳轉型計畫，計算溫室氣體排放量，並設定減碳路徑，逐年降低投資碳足跡。
- 定期進行氣候風險評估，了解其對本公司投資組合及業務營運的財務衝擊，據以優化資本配置與風險承受度。

02 為有效降低實體風險導致之營運損失，依風險程度評估採取下列因應措施

- 定期舉辦防災演練及消防演練，以有效因應突發性自然災害事件。
- 建立異地備援機制以降低營運中斷風險，確保危機來臨時設備及機制可以正常運行。
- 強化環境管理系統及預防措施，以有效降低災害事件發生之損失及事後處理成本。
- 依本公司「營運持續計畫」及「天然災害與重大緊急事件通報機制暨應變處理要點」建置完整通報流程，依緊急危難事件等級，啟動相關緊急應變處理程序及業務復原作業，以防範氣候災害可能造成的資產損失及營運中斷的可能性。且每年定期對備援計畫相關人員進行教育訓練或模擬演練，以確保人員於遭遇緊急狀況時能妥善因應並有效處理危機事件，以維持公司整體營運。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

氣候變遷風險管理架構

氣候變遷風險與機會

氣候變遷風險因應策略

指標與目標

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

6-4 指標與目標

01 溫室氣體排放

● - 範疇一 & 範疇二

項目	2022	2023	2024	2025
範疇一	20.99	21.15	21.59	21.38
範疇二	273.19	232.42	219.24	185.28
範疇一、二	294.18	253.56	240.83	206.66
盤查完整度	100%	100%	100%	100%

*1：單位：公噸二氧化碳當量(tCO₂e)

*2：盤查完整度＝已盤查範疇(公司據點數)／合併財務報表範疇(公司據點數)

● - 科學減碳目標 SBTi

指標項目	2025目標	2025執行績效
科學減碳目標 (SBTi)	投資組合減碳路徑 2025年目標為低於2.55°C	2025年底為1.92°C 已達成目標

● - 範疇三類別 15

採用PCAF 方法學計算範疇三之財務碳排放，計算結果如下：

項目	投融資餘額 (百萬元)	碳排放量 (公噸)	碳排放量占比 (%)	碳足跡 (公噸CO ₂ e/百萬元投資)	資料品質
股權投資	2,493	1,151	5.32%	0.462	4
商業不動產	176,484	20,497	95%	0.116	2
合計	178,977	21,649	100%	0.121	-

02 綠色相關永續執行情形

本公司積極執行環境永續相關目標與行動方案，將其以「綠色營運」、「綠色資訊」、「綠色夥伴」、「綠色榮譽」分為4大類，執行成果如下：

● - 綠色營運

指標項目	2025目標	2025執行績效
企業減碳 (範疇一及範疇二)	範疇1+2碳排放量較基準年 (2022年)減少42.45公噸	範疇1+2碳排放量合計206.66公噸，較2022 年同期294.18公噸減少87.52公噸，已達成 目標。(已加計綠電產生之減碳量)。
水資源	全台營運據點不超過4,300度	全台營運據點用水量共計2,736度，已達成 目標。
資源回收	資源回收統計不低於2,650公斤	回收紙類3,134公斤、瓶罐類141公斤，合 計3,275公斤，已達成目標。
廢棄物減量	垃圾清運量統計不超過7,740公 斤	累計垃圾清運量共6,355公斤，已達成目 標。
綠電採購	綠電轉供或標購再生能源憑證 之度數達80,000度	綠電已轉供量達128,000度，已達成目標。



關於本報告書

董事長的話

永續績效與殊榮

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

氣候變遷風險管理架構

氣候變遷風險與機會

氣候變遷風險因應策略

指標與目標

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

附錄

● - 綠色資訊

指標項目	2025目標	2025執行績效
會議室無紙化	落實會議室無紙化降低碳排放	• 無紙化會議共261場 • 電子公文使用共4,391筆
視訊會議或遠距教學	以視訊會議或遠距教學方式降低碳排放	• 視訊會議及遠距教學共舉辦249場
線上教學	以線上教學降低碳排放	• 推動線上教學課程5,315人次 • 總教學時數5,771小時
善用雲端運算及電子金融服務	善用雲端運算，配合提供電子金融服務，降低碳排放	• 電子帳單發送件數共193,135件 • EDM發送件數共2,345,217件
永續宣導	持續進行環境永續宣導	已於公司網頁提倡「電子e帳單環保愛地球」等環境教育相關訊息推廣電子e帳單

● - 綠色夥伴

指標項目	2025目標	2025執行績效
落實循環採購政策	依環境部資源循環署推動之循環採購政策，將可促進產品資源循環之循環採購納入綠色採購之項目中：2025綠色採購目標金額84萬元	綠色採購金額合計1,320,767元，已達成目標。
向供應商宣導環境保護之重要性	向供應商宣導環境保護之重要性	招標前向供應商宣導環境保護之重要性，每年提供第一金控永續報告書電子檔予供應商，並請其一同響應ESG政策。2025總計8件。

● - 綠色榮譽

指標項目	2025目標	2025執行績效
ISO 14064-1溫室氣體盤查、ISO 14001 環境管理系統認證及ISO 50001能源管理系統認證	辦理ISO 14064-1溫室氣體盤查、ISO 14001環境管理系統認證及ISO 50001能源管理系統認證，並落實各單位內部管理。	• ISO 14064-1溫室氣體盤查認證(範疇1、範疇2)已於3月完成盤查，於4/14取得證書。 • ISO 14001環境管理系統認證ISO 50001能源管理系統認證已於12月完成認證作業。
響應節能減碳愛地球	金控及各子公司進行關燈節能減碳活動。	已於「世界關燈日」(2025/03/22)、「世界地球日」(2025/4/22)，同步關燈1小時，共同為節能減碳盡一份心力。

綜觀以上2025年永續執行情形成果，本公司在多個面向皆有顯著進展。其中「綠色營運」多項指標2025皆已達成目標，「綠色資訊」積極落實無紙化減少耗費成本，「綠色夥伴」已向合作夥伴宣導環境保護之重要性，並每年提供第一金控永續報告書電子檔予供應商，請其一同響應ESG政策。「綠色榮譽」已完成溫室氣體盤查、環境管理系統及能源管理系統等多項認證。本公司將持續揭露相關永續發展目標及執行成果，並隨時依據外在環境趨勢適當調整策略，透過該等目標管理有效減緩氣候變遷衝擊，以維持正常穩定的永續營運。



7-1 資訊安全治理

01 資訊安全政策

為強化本公司資訊安全管理，落實資料、系統、設備及網路之保護與控管，以確保資訊作業之機密性、完整性、可用性及適法性，特訂定「資訊安全政策」，明訂資訊安全組織、權責與範圍，並納入資訊系統復原計畫與資訊安全教育及宣導，及資安事件通報等規範。

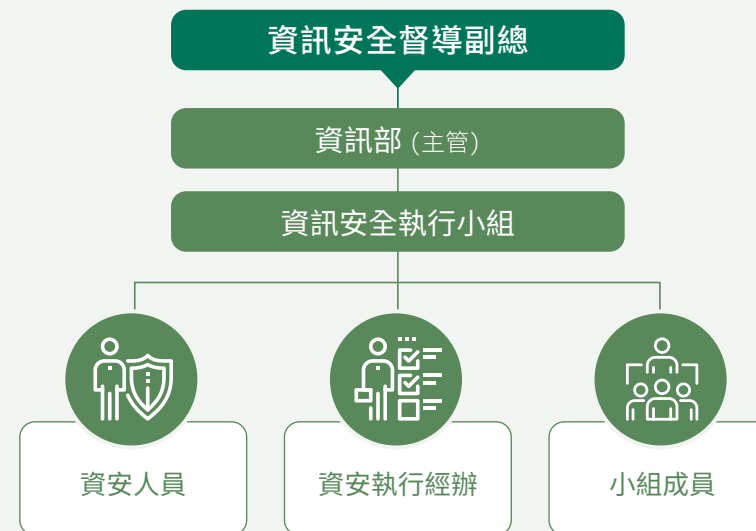
02 資訊安全管理組織

本公司為有效推行資訊安全工作，指定資訊部為專責部門，並指派副總經理以上主管直接督導專責部門主管確實執行日常業務，資訊部除負責資訊作業執行，並負責協調聯繫相關部門，及統籌辦理各項資訊安全業務。

資訊部每年擬定年度資安防護計畫，提報董事會通過後據以推動執行，並每半年向董事會提報計畫執行情形。負責督導資訊部之副總經理應就未達成預定目標部分，對董事會說明原因，並提出預定完成時間、預計因應措施等具體規劃與佐證。

資訊部每年定期評估核心營運系統及設備，對評估結果採取適當措施，並提報董事會，以確保營運持續及作業韌性之能力，並於公司網站揭露年度內公司持續核心營運系統及設備營運所需之資源及落實於年度預算或教育訓練計畫之項目。

● - 本公司資訊安全之治理架構如下：



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

資訊安全治理

資訊安全風險辨識

資訊安全風險管理

資訊安全專業訓練

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

7-2 資訊安全風險辨識

本公司資訊安全執行小組透過建立完整之風險分析、風險評估及風險處理程序，將資訊資產分類，判斷其價值與重要性，作出弱點及威脅分析，將風險管理與資訊安全互相結合，並透過本公司各項資訊管理規章規範之程序降低資訊風險並監控內部資安環境變化，主動且即時發現資安問題並採取因應措施，並對資安曝險程度較高或資安習慣較差之部門進行加強宣導。

風險	風險描述	對營運的衝擊或影響	
駭客攻擊	- 針對式駭客攻擊 - 釣魚信件 - 勒索軟體 - 分散式阻斷式服務(DDos)攻擊 - 資料外洩	- 營運或作業中斷 - 資料損毀或遺失 - 跨公司作業中斷 - 公司信譽受損 - 法律責任與主管機關裁罰	系統修復成本
網路中斷	- 交易中斷 - 核心系統無法運作 - 資料傳輸中斷 - 對外聯繫障礙	- 核心系統無法運作導致作業流程中斷 - 交易中斷或延遲影響投資績效 - 資料傳輸中斷影響決策即時性	- 客戶服務、電子郵件溝通中斷 - 客戶索賠、信譽受損
停電	- 系統無法運作 - 業務處理延誤 - 辦公環境受到影響 - 違約風險 - 信譽受損 - 緊急切換備援過程具潛在風險	- 系統無法運作導致作業流程中斷 - 交易與資料處理延誤影響營運效率 - 辦公室及設備無法使用	- 人員調度及緊急處理造成額外作業負擔 - 業務穩定性遭質疑，影響投資意願 - 電力系統重啟、設備檢維修等成本



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

資訊安全治理

資訊安全風險辨識

資訊安全風險管理

資訊安全專業訓練

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

7-3 資訊安全風險管理

本公司為強化整體資訊安全監控能力，自2020年導入「資訊安全監控中心(Security Operation Center，SOC)服務」，彙整各種資安訊息，提供事前威脅的預警情報、事中威脅的即時告警以及事後威脅的分析建議，有效管理各種資安警訊，共同防堵資安威脅，讓公司可以即時瞭解內外部資安威脅，在第一時間內對資安事件做應變處理，將損害降至最低。

為進一步管理與減輕與資訊安全相關之風險，本公司每年擬定資訊安全防護計畫，2025年持續實施以下措施：

- 每年檢討並遵循資訊安全政策及管理規範
- 擬定並落實執行年度資訊安全防護計畫
- 每年定期執行資訊安全風險評鑑及風險處理計畫
- 持續維持ISO27001：2022資訊安全管理系統認證
- 架設不斷電系統、資安設備、防毒系統、監控系統
- 訂定並遵循資安事件緊急處理及應變管理程序
- 強化核心系統的備援機制，並每年定期進行演練
- 導入網頁應用安全防護服務(WAAP)、強化官網防護量能
- 強化並定期檢視防火牆控管規則
- 導入資安解決方案與優化網路架構
- 定期全員資安意識訓練與社交工程演練
- 人員資訊安全專業培訓



本公司為確保達成營運持續目標及強化資訊作業韌性，逐年評估上述計畫須投入之資源，包含實體資源及人力資源，並落實於年度預算或教育訓練計畫等項目。

本公司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，2025年度並無重大資訊安全事故；2025年度資訊安全事件統計如下：

資訊外洩事件數量	0件
與個資相關資訊外洩事件占資訊外洩事件數量之比例	0%
因資訊外洩事件而受影響的客戶數	0位



- 01. 企業概況
- 02. 公司治理
- 03. 永續發展
- 04. 責任投資
- 05. 議合活動
- 06. 氣候變遷與環境永續
- 07. 資訊安全

- 資訊安全治理
- 資訊安全風險辨識
- 資訊安全風險管理
- 資訊安全專業訓練

- 08. 金融友善
- 09. 員工賦能與照護
- 10. 社會公益

7-4 資訊安全專業訓練

為降低資安風險，打造安全可信賴的資訊環境，以保障客戶權益，本公司已於2022年導入國際級資安管理標準，並通過ISO-27001：2013國際資安管理系統認證，並於2024年取得ISO/IEC 27001：2022升級認證，2025年並持續通過維持驗證。本公司之資安人員亦已於2022年取得ISO-27001 Lead Auditor之資通安全專業證照；截至2025年底，本公司已有4位人員取得該專業證照，並有1位人員取得CSA(Certified SOC Analyst)專業證照。

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。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資通系統及服務之說明如下：

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，2025年員工完訓率達100%。 • 資訊安全專責單位人員每年至少接受15小時以上專業資訊安全訓練。
資通系統及服務之資安設計	• 本公司之資通系統或服務於設計初期，即將資訊安全納為考量因子。 • 每項資通系統、服務或商業模式萌芽初期，即安排資安人員參與其中，並進行資訊安全設計，協助其他同仁一併瞭解關心資安議題。

● - 2025年度資安教育訓練及宣導課程統計

		時數	受訓人次	場次
外部	資安人員專業課程訓練	24	2	-
	非資安人員專業課程受訓	66	15	-
內部	資安宣導	-	(全員)	12
	全員資安教育訓練	461	461	3
合計		551	478	15



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

高齡及弱勢族群保護機制

客戶服務與客訴處理

多元管道服務方式

金融教育普及

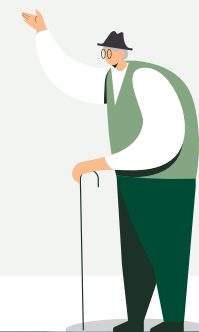
09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

8-1 高齡及弱勢族群保護機制

因應臺灣將邁入超高齡社會，六十五歲以上人口比例將超過百分之二十之前景，並考量投信事業之金融包容性發展，本公司已提供金融友善服務，符合「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辦理高齡金融消費者金融商品或服務適合度評估準則」，於本公司之金融產品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。
- 提供本公司之金融商品或服務時，設有適合高齡金融消費者之風險承受度評估項目。針對高齡金融消費者之金融商品或服務風險等級評估，已考量影響風險等級分類較高之因子，並充分反映其風險等級。
- 對高齡金融消費者提供證券投資分析意見或推介建議時，已考量KYC及KYP結果，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高齡金融消費者。
- 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。
- 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或經高階主管核准或以電腦系統控管。
- 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。



8-2 客戶服務與客訴處理

為促進永續發展中重要之良好工作及經濟成長，強化金融包容性發展，拓展所有人均享有金融服務之機會。

針對不同客戶族群提供適合之服務、商品規劃

- 嘉惠小資族，每季提供定時定額優惠基金，只要3,000元就可以投資定時定額，聚沙成塔。
- 迎接高齡化社會來臨，提供適合投資人退休理財規劃之基金商品，持續推廣配息型基金，每季至少一檔納入季精選基金。

多元管道服務

• 無障礙設施

- (1) 本公司營業處所之大樓一樓大廳，設置「無障礙平面坡道」。
- (2) 大樓電梯內設有「扶手」裝置。

• 金融友善服務

- (1) 溝通管道：客戶到本公司營業處所後，有專人服務。
免付費客服專線：0800-005-908
客服信箱：service@fsitc.com.tw
線上文字客服：本公司官網「聯絡我們」留下資訊，將有客服專員聯繫服務。
- (2) 24小時網路交易專區：可隨時透過網路交易功能進行基金交易暨個人投資與交易查詢。
- (3) 「服務中心」電子表單下載：可透過服務中心下載各式表單並填妥相關文件以郵寄或傳真辦理。

客訴處理

本公司2025年受理客戶申訴案件：0件。

8-3 多元管道服務方式

溝通管道

- 客戶到本公司營業處所後，有專人服務。
- 免付費客服專線：0800-005-908
- 客服信箱：service@fsitc.com.tw
- 線上文字客服：本公司官網「聯絡我們」留下資訊，將有客服專員聯繫服務。

24小時網路交易專區

可隨時透過網路交易功能進行基金交易暨個人投資與交易查詢。

「服務中心」電子表單下載

可透過服務中心下載各式表單並填妥相關文件以郵寄或傳真辦理。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

高齡及弱勢族群保護機制

客戶服務與客訴處理

多元管道服務方式

金融教育普及

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

8-4 金融教育普及

本公司每年選派至少一名員工接受外部之金融友善教育訓練，並定期對全員辦理公平待客教育訓練，確保本公司員工均有金融友善之意識並熟悉本公司之相應機制。同時，本公司亦不定期對大眾提供理財教育或有關投資主題公益宣導。

● - 公司內外部金融友善教育訓練

名稱	類型	日期	人次	總時數
金融友善教育訓練	外部舉辦之教育訓練，公司每年至少選派一名員工受訓	2025年12月	1	2
金融消費者保護法暨公平待客原則教育訓練	公司內部定期舉辦之教育訓練，員工每年均應參加	2025年3月	150	600

● - 提供大眾理財教育或有關投資主題公益宣導

- 2025年共製作20支基金行銷影音，提供投資人觀看，強化數位行銷。
- 配合政府打造「數位國家、創新經濟」方案，每個月提供個人客戶及法人客戶最新投資趨勢及產業訊息，讓客戶掌握市場脈動，抓住投資機會。2025年寄送電子金融商品投資趨勢資訊228次，受惠客戶數共計2,345,217人次。
- 透過現場面對面的說明會或線上論壇、影音，分享市場關注之投資資訊。2025年已舉辦投資理財講座(含直播)及專家開講線上影音合計38場，舉辦區域及參加人次如下：

	舉辦區域	場次	參加人次
理財講座	台北、新北、彰化、高雄	11	744
名人理財講座	第一金投信官方網站	27	-
	合計	38	744



9-1 員工結構與性別平等

本公司積極打造「幸福企業」，提供員工良好及公平的工作環境，鼓勵員工發揮潛力創造價值。截至2025年底包含台灣各營運據點共有150名正職員工，100%為本國籍，其中男性員工比例為38%，女性員工比例為62%，統計如下表。

● - 員工總數、員工及管理階層之性別比例統計

資料日期：2025年12月31日

	占公司員工總數之比例	占管理階層之比例	員工總數
 -員工	38%	58%	150
 -員工	62%	42%	

*1：管理階層定義為部門主管以上。

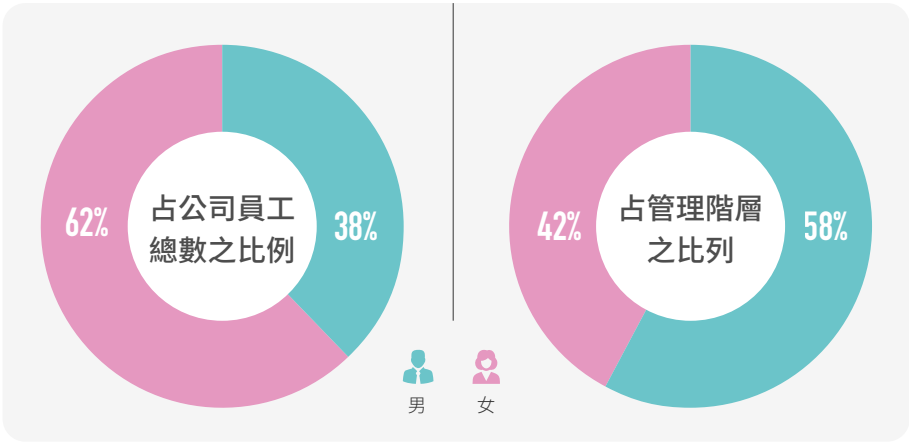
*2：性別依身分證定義。

● - 員工依職務 / 性別 / 年齡區分

類別					小計					小計
	30歲未滿	30~39歲	40~50歲	51歲以上		30歲未滿	30~39歲	40~50歲	51歲以上	
高階主管	0	0	0	2	2	0	30	0	3	3
初階主管	0	0	3	6	9	0	0	3	9	12
員工	11	10	40	21	82	8	8	15	11	42
合計	11	10	43	29	93	8	8	18	23	57

● - 員工依教育程度區分

類別	國中以下	高中職	專科	大學	碩士	博士
全體員工	0	6	14	78	52	0



本公司支持聯合國人權政策，秉持以公平公正且尊重的精神對待每一位同仁，不因社會或生理等因素影響聘用決定，故本公司管理階層之選任係以其專業背景作為評估標準。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

員工結構與性別平等

員工申訴管道

教育訓練與人才培育

職業安全與健康

10. 社會公益

9-2 員工申訴管道

本公司為維持良好溝通互動，提供多種員工溝通及檢舉管道彙整如下。

- 訂有經董事會審議通過之「檢舉制度實施規則」，設置並公布檢舉管道，由稽核處為檢舉案件之受理單位，並視案件類型委請獨立單位負責調查，以有效處理舉報事宜。
- 定期召開「勞資會議」就各部門員工意見提出檢討、溝通，以通暢勞資交流平台。
- 辦理員工敬業度調查，提供員工表達意見之管道，並藉以擬定改善機制。
- 訂有「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及「性騷擾防治措施申訴及調查處理辦法」，並於公司網站及工作場所顯著之處公開揭示受理性騷擾申訴之專線電話、傳真及電子郵件信箱，且每年對全體員工進行性騷擾防治教育訓練。

第一金投信職場不法
侵害諮詢、申訴管道

申訴專線電話：(02) 2508-8064
申訴專用電子信箱：8064@fsitc.com.tw

第一金控母公司官網
關懷員工專線：(02) 2348-5373
信箱：150hr@fhc.com.tw

● - 歷年勞資會議召開次數及議案數

項目 \ 年度	2022	2023	2024	2025
召開勞資會議次數	4	4	4	4
勞資會議議案數	5	14	8	7



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

員工結構與性別平等

員工申訴管道

教育訓練與人才培育

職業安全與健康

10. 社會公益

9-3 教育訓練與人才培育

01 完整的培訓體系

從新進員工的職前教育訓練、在職員工的職能專業課程、法定訓練課程及主管職之管理能力訓練，本公司依員工培訓之不同階段，皆為其規劃相對應之實體或線上訓練課程。2025年實體課程(含內外部課程)總時數計2,111小時；線上課程總時數計5,774小時；人均訓練時數為52.56小時。

培訓類別	說明
職前訓練	使新進人員透過訓練課程快速瞭解公司之組織架構、政策文化、工作環境與規章制度。
職能專業訓練	在職員工依業務屬性安排專業訓練課程，包括增進基礎業務知能及精進職能專業技術。
法定訓練課程	透過投信投顧商業同業公會及證券暨期貨市場發展基金會提供職前訓練及在職訓練等專業法定訓練課程。
其他訓練	健康講座、團隊訓練等課程



02 人才培訓計畫及執行情形

本公司鼓勵員工積極透過參與培訓課程及取得相關業務所需證照以提升其專業能力，相關措施如下：

- 為提升從業人員職業道德意識、強化對法令遵循及洗錢防制之認知及警覺，每年皆舉辦法令遵循(含反貪腐、反賄賂)、防制洗錢等相關教育訓練，2025年共舉辦15場次，參訓人員共計966人次。
- 舉辦「淨零轉型相關知識及產業發展趨勢員工認識度測驗」，應受訓人數150人，通過測驗人數150人(100%)，受訓時數150小時。
- 派員外訓ESG進階課程並請受訓同仁擔任講師製作全員線上課程教材，內容包括ESG政策、守則及年度目標，全員受訓人數共159人，受訓時數318小時。
- 派員參加「114年永續金融證照培育課程-基礎能力模組課程」計5人共60小時、參加「114年永續金融證照培育課程-進階能力模組課程」計13人次共195小時、綠色及永續金融人才專班計2人共18小時及ESG Investing國際永續投資證書課程計2人次共34小時，總計課程費用113千元。
- 為增進同仁對洗錢防制及打擊資恐之認知及職務專業，鼓勵同仁取得洗錢防制及打擊資恐相關證照，截至2025年底共計54人取得防制洗錢與打擊資恐專業人員證照。
- 鼓勵同仁增進永續發展相關知識，取得永續金融證照，截至2025年底本公司有2人獲得特許金融分析師協會(CFA)舉辦之ESG investing專業證照、24人及3人取得永續金融基礎能力及進階能力證照、1人獲得企業永續管理師證照及1人獲得永續發展碳分析師、永續發展碳規劃師及永續發展碳管理師證照。
- 為開拓同仁職涯之廣度，透過發給獎金等獎勵機制鼓勵同仁考取專業證照，2025年度受獎人員包括通過永續金融證照及防制洗錢與打擊資恐證照共18人，獎金共計54千元。

● - 2025年底員工取得證照統計

證照分類	人次
投信投顧、證券、期貨、信託類	347
防制洗錢與打擊資恐專業人員	54
永續發展相關	36
銀行業務、理財規劃類	26

證照分類	人次
金融數位力知識檢定	25
保險業務類	21
會計師、內部稽核師、電腦稽核師、特許財務分析師(CFA)	8
總計	517

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

員工結構與性別平等

員工申訴管道

教育訓練與人才培育

職業安全與健康

10. 社會公益

9-4 職業安全與健康

本公司制定且執行完善的勞工健康保護計畫，包含「人因性危害預防計畫」、「異常工作負荷促發疾病預防計畫」、「母性健康保護計畫」及「執行職務遭受不法侵害預防計畫」等四大面向，結合每年員工健檢活動，並辦理醫師及護理師健康面談及指導措施，督促員工積極管理自身健康。

人因性危害預防計畫	每2年評估填報員工自覺肌肉骨骼症狀問卷調查(疑似有危害者)並建立追蹤一覽表，由特約護理人員瞭解員工症狀發生之原因並給予健康指導。
異常工作負荷促發疾病預防計畫	- 依據健康檢查過負荷問卷及健檢數據分析職業促發腦、心血管疾病風險等級，進行風險族群之辨識及評估。 - 針對高風險員工由特約醫師以面談方式給予健康及醫療指導，2025年共面談0人(本公司為2025年執行全體員工健檢，高風險人員於2026年訪談)。 - 公司內部網站每月分享健康衛教宣導文章，提供相關醫療保健資訊。
母性健康保護計畫	為維護妊娠中、分娩後一年內或分娩滿一年仍持續哺乳之女性員工身心健康，於獲悉員工懷孕及產後一年內復職時，即啟動母性健康保護計畫，安排特約醫師以面談或電訪方式進行健康危害及作業環境風險評估，並給予健康指導，以保障孕產期員工之職場安全與健康，2025年無母性健康保護同仁。
執行職務遭受不法侵害預防計畫	- 訂定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」，由總經理簽署聲明書，明確申明對各種職場不法侵害採取零容忍之原則，確保工作環境免於不法侵害。 - 各部門主管每三年定期填寫「職場不法侵害預防之危害辨識及風險評估表」進行工作環境風險評估。 2025年辦理1場實體課程，邀請專業律師至本公司講授「職場不法侵害之認識、責任與防患」課程，75人參加。另辦理性騷擾防治相關課程，156人參加，達成全員100%受訓目標。 - 每半年定期宣導執行職務遭受不法侵害之內容及申訴管道，不僅向同仁說明職場霸凌之類型態樣，並提供專線電話、電子信箱等各種申訴管道之方式。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

守護生態池

視障平權

教育推廣

傳愛志工

10-1 守護生態池

2025年本公司舉行2場綠色生態志工活動進行榮星花園螢火蟲棲地生態池週邊植樹、清掃及綠色生態保護區維護活動，打造更美好的社區生態圈。

活動	活動	參與人數	捐贈
世界森林日：前進榮星花園生態圈	3月21日	26	植栽5,000
世界地球日：一起愛地球打掃賞螢趣	4月22日	55	-

2025年3月21日世界森林日當天，本公司號召同仁前進總公司好鄰居榮星花園，舉行志工維護公園生態保護區活動，董事長尤昭文與同仁協力，搬移5個太空袋大小的陽明山沃土進行花園生態區再造行動。

本公司在資產管理、落實專業經理人社會責任之餘，持續投入各項公益活動，將環境保護、社會責任與公司治理等，深入落實ESG各個面向，拋磚引玉展現善循環，除了每年環境公益活動外，還持續舉行愛心物資食物銀行、關懷弱勢團體等多樣化公益活動。

2025年4月22日世界地球日，第一金投信不僅響應實施辦公大樓關燈一小時，同時號召同仁一起愛地球，前往榮星花園打掃，同時在晚上一起至生態池探索這個都市裡的螢火蟲生態保護區，這天晚上的螢火蟲正式突破百隻。



26位綠色生態志工聯手搬移5個太空袋大小的陽明山沃土，進行公園生態圈的再造行動。



董事長及副總經理攜手志工同仁，種植適合生態圈的新樹苗。



綠色生態志工在榮星花園志工隊的帶領下，一起在生態池觀察螢火蟲生態。



同仁志工於世界地球日，前進榮星花園打掃去。



01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

10-2 視障平權

本公司連續多年邀請伊甸基金會視障按摩師至公司為員工按摩舒壓，以行動支持社會弱勢團體，視權平權就業機會，讓同仁享視障按摩紓解身心，同時也提供伊甸基金會活動款項。

活動及公益捐贈	參與人次	活動款
伊甸基金會：視障按摩(6場次)	120	40,200

025年於6至7月共舉辦6場「視障按摩」活動，邀請伊甸基金會視障按摩師至公司為員工進行舒壓按摩，共120人次參加。



邀請伊甸基金會視障按摩師至公司為員工進行舒壓按摩。

10-3 教育推廣

為響應金管會政策，持續辦理「走入校園及社區金融知識宣導活動」，推廣金融理財與消費知識，建構友善金融環境，2025年本公司持續舉辦公益講座，針對一般民眾、小資族群推廣正確投資理財觀念及退休理財規劃。2025年共舉辦10場公益講座，受益人次共644人次。(10場)

場次	日期	地點	人數
1	2/25	培育財經素養：認識正確金錢觀-開南高中	23
2	3/4	培育財經素養：認識收入、培養儲蓄觀念-開南高中	22
3	3/6	投資理財早知道 - 臺北市立大學(證基會「金融知識普及計畫」系列講座)	88
4	3/6	培育財經素養：認識新科技，高中生金融狂想曲 - 徐匯中學	132
5	3/11	金融知識普及計畫：認識共同基金與金融業及投資訣竅 - 彰化師範大學	50
6	3/26	金融知識普及計畫：認識金融科技與投資理財-彰化師範大學	70
7	4/28	金融知識普及計畫：投資工具怎麼挑？-銘傳大學	50
8	4/29	認識全球經濟發展與投資趨勢-原住民大學線上講座	142
9	4/30	樂齡理財新思維-台北松山社區大學	17
10	5/1	投資未來知識啟航-台北大安社區大學	50
合計			644



走入校園推廣金融知識宣導



走入社區進行金融知識宣導

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

10-4 傳愛志工

2025年第一金投信舉行傳愛志工活動及公益捐贈，藉由拋磚引玉，展現愛循環，善盡金融業社會責任。

活動及公益捐贈	參與人數	捐款金額
安得烈：食物銀行志工傳愛	36	50,000
贊助聽障協會表演課程(半年期活動)	-	52,800

把愛裝箱，讓溫暖傳遞出去！2025年5月16日，第一金投信再度展現企業社會責任，號召36位志工參與安得烈食物銀行裝箱活動。志工們齊心協力，當天共包裝完成360箱端午加餐膳食物資，將直接幫助360個有需要的家庭，端午節前夕為弱勢族群送上溫暖與希望。



本公司捐贈5萬元給安得烈食物銀行以協助採買食物，擴大愛與善的無限循環。

秉持企業社會責任精神，關懷社會弱勢團體，第一金投信未來將持續推動志工服務與公益捐助，發揮企業影響力，攜手社會大眾共同關懷弱勢，讓愛心不間斷地傳遞下去。



志工同仁以效率化合作裝箱物資。



志工同心協力將物資整齊擺放至貨架。

第一金投信已連續第六年參與此項公益行動，持續以實際行動關懷社會。2025年，第一金投信公司也捐贈新台幣5萬元，協助安得烈食物銀行購買食物，進一步擴大對弱勢家庭的援助。安得烈食物銀行特別頒發感謝狀，表彰第一金投信長期以來的善行與支持。

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

10. 社會公益

附錄

附錄一 - 法定揭露附表

依「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編製與申報永續報告書作業辦法」規定揭露下列附表。

附表一：員工總數、員工及管理階層之性別比例統計

(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	150	
	 員工	 員工
占公司員工總數之比例	38%	62%
占管理階層之比例	58%	42%

附表二：範疇一及範疇二溫室氣體盤查及確信意見書 (第八條第一項第二款揭露項目)

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	21.3838	0.0000251	台灣檢驗科技股份有限公司	ISO14064-1 (詳見附錄2查證證書)
合計	21.3838	0.0000251		
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	185.2777	0.0002176	台灣檢驗科技股份有限公司	ISO14064-1 (詳見附錄2查證證書)
合計	185.2777	0.0002176		

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	無受金融監督管理委員會處分糾正之情形。
(二) 訴訟或非訟事件	無對受益人權益有重大影響之訴訟或非訟事件。
(三) 公司與客戶爭議之事件	金融消費評議中心爭議之案件數量：0。

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	- 資訊外洩事件數量：0 - 與個資相關資訊外洩事件占資訊外洩事件數量之比例：0 - 因資訊外洩事件而受影響的客戶數：0
(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	- 接受公司內部金融友善教育訓練之員工人次：150 - 接受公司外部金融友善教育訓練之員工人次：1 - 對大眾提供理財教育之次數：38

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)	- 總檔數：1 - 年底規模(新臺幣)：2.4億元
(二) 所募集發行之證券投資信託基金	- 總檔數：32 - 年底規模(新臺幣)：1650億元

關於本報告書

董事長的話

永續績效與殊榮

01. 企業概況

02. 公司治理

03. 永續發展

04. 責任投資

05. 議合活動

06. 氣候變遷與環境永續

07. 資訊安全

08. 金融友善

09. 員工賦能與照護

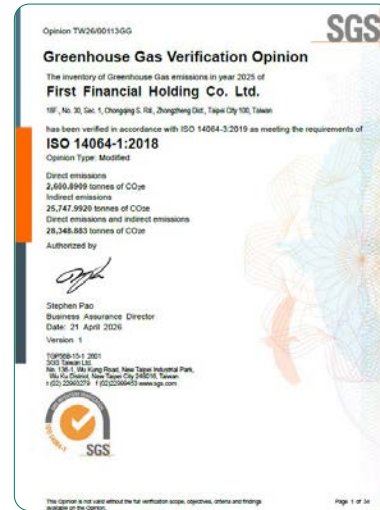
10. 社會公益

附錄

附表四：本報告書對應GRI、SASB準則之內容索引 (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	08、02	-
二、商業活動與員工及附表一	GRI 2-6 ~ GRI 2-7 SASB FN-AC-330a.1	06 42、49	-
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	11	-
四、政策及具體措施	GRI 2-22 ~ GRI 2-24	12	-
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	15	-
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	19	-
第五條：盡職治理情形	SASB FN-AC-410a.3	17	-
第六條：資訊安全	GRI 418	35-38	-
第七條：金融友善	GRI 406	39-41	-
第八條：氣候相關資訊	GRI 305	28-33	第八條第一項第二款-附表二 ☒ 是 (詳附錄2) ☐ 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	49	-
附表三之二	GRI 418-1	49	-
附表三之三	SASB FN-AC-410a.1 SASB FN-AC-000.A	49	-
第十一條	GRI 2-5	50	-

附錄二 - 查證證書



ISO 14064-1溫室氣體排放驗證報告



ISO 14001環境管理系統驗證報告



ISO 50001能源管理系統驗證報告



ISO 27001資訊安全管理系統驗證報告



台北市民權東路三段6號7樓 7F., No.6, Sec.3, Minquan E. Rd., Taipei, Taiwan

TEL : +886-2-2504-1000 FAX : +886-2-2509-4290 <https://www.fsitc.com.tw>

2026年8月發行