

退撫基金辦理 112 年度 ESG 國內股票型委託案

隨著全球氣候變遷對全球社會及經濟帶來衝擊，各國開始關注環境與社會之永續發展，新冠疫情後，投資人持續重視企業永續發展之作為，期藉由市場投資機制，促使企業自發性注重永續議題，此外，根據研究顯示過去幾年國內永續投資相關金額呈現成長態勢，顯示 ESG（環境、社會與公司治理）投資主題已為市場趨勢。

社會責任投資一直為退撫基金重要投資政策之一，在國內委託部分，除要求受託機構於經營計畫建議書詳細載明如何將公司治理及社會責任投資理念納入選股之過程及方法，期能確實選擇具永續發展前景及善盡企業社會責任之績優公司外，為更加強化企業重視 ESG 理念，退撫基金除於 110 年度辦理全球高品質 ESG 指數股票型國外委託案、於 111 年度辦理全球 ESG 股票型國外委託案外，並於 112 年度首次辦理追蹤 ESG 指數之國內股票型委託案。

經綜合評估國內 ESG 相關指數之成立期間與指數授權應

用範圍、市值涵蓋率與流動性、週轉成本、指數報酬率及波動度等因素後，退撫基金 112 年度 ESG 國內股票型委託案選定 FTSE4Good 臺灣指數公司臺灣永續指數之報酬指數為績效評估參考指標，該指數之成份股除須出版企業社會責任報告書外，其評鑑模型包括環境、社會及治理等三大支柱，14 個主題及超過 300 個獨立指標逐層聚合而成。本次委託總額度為新台幣 120 億元，委託期間為 5 年，由國泰投信、野村投信、匯豐投信及富邦投信等 4 家受託機構各獲得新台幣 30 億元之委託金額。