路博邁證券投資信託股份有限公司
ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施

依據民國 112 年 5 月 11 日中信顧字第 1120600076 號函要求揭露 ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施至官網 ESG 專區。

路博邁投信深信，關鍵的環境、社會和治理(ESG)因素是推動長線投資回報的重要動力，既可創造機會，也能夠緩減風險。此外，我們深知許多客戶不僅重視投資報酬表現，亦在乎投資組合帶來的影響。

將 ESG 因素整合於我們的策略性計劃中，與路博邁的企業宗旨和整體投資文化相輔相成。自1940年代初首次採用「迴避投資篩選」機制，並在 1989 年成立社會責任投資團隊，路博邁在整合 ESG 投資的演進中，持續位於領先之列。

現在，我們延續過往的優良傳統，深信 ESG 因素與其他因素都應該依據各類資產與投資策略風格之特性，融入投資流程之中。

路博邁投信與客戶和同業緊密合作，共同提高 ESG 意識和鼓勵企業擴大資料揭露。透過旗下的投資平台，我們把握機會積極推動 ESG 議題和發展，並協助客戶放大投資影響力。在 ESG 領域精益求精，是我們度量成就的指標。

ESG 投資可應用於多方多面，在強化投資組合報酬時，亦可實現財務以外的其他目標。路博邁深信，我們的 ESG 投資方式不但惠及客戶，也有助於促進資本市場健全運作，並讓全社會裨益。

ESG 因素具有各種不同的應用方式，讓投資組合在強化投資報酬表現的同時，亦可實現其他非財務性質的投資目標。路博邁深信，ESG 投資方式不僅有利於客戶，亦有助於資本市場運作更為完善，對全世界帶來正向的影響。

ESG 整合投資流程

投資團隊需整合 ESG 考量納入投資決策流程中，根據集團已制定ESG投資管理之整合架構，投資組合團隊得運用該架構於本公司投信基金或其他管理的帳戶。

路博邁投信遵循集團參與治理政策，該政策包括參與的方法和流程以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，並衡量是否採取盡職治理行動。有關盡職治理的更多資訊，可參考本公司盡職治理報告。

ESG 風險評估

作為 ESG 整合投資流程的一部分，路博邁投信利用集團資源評估 ESG 風險，包括以 ESG 評級（內部或第三方）、排除性篩選或質化評估對本公司投信基金或其他管理帳戶中各資產類別進行評估。

ESG 整合風險管理

為建構完善之風險管理機制，路博邁投信之風險管理政策由董事會核定以作為本公司風險管理之依據，投資團隊充分利用集團系統及資源且遵循集團政策定期監督與檢討投資標的之 ESG 風險，並對於涉及較高 ESG 相關風險之投資標的有加強控管機制。