

一、機構投資人盡職治理

近年來機構投資人占集中交易市場交易比重逐步攀升，而機構投資人匯集並運用大量資金，對市場及被投資公司影響重大，其在投資或履行受託人責任時，應基於資金提供者可能包含客戶、受益人或機構投資人本身之股東之長期利益，關注被投資公司營運狀況，並透過出席股東會行使投票權、適當與被投資公司之經營階層對話與互動等，以促進被投資公司提升公司治理。在我國資本市場機構法人所佔比例持續攀升之際，機構投資人的盡職治理更顯重要，本公會會員公司皆已完成簽署盡職治理聲明。

**簽署情形參閱網站 [台灣證券交易所公司治理中心 簽署名單](#)

二、會員公司各年度機構投資人盡職治理情形：

公司名稱	年度	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄	遵循聲明
臺銀人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
台灣人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
保誠人壽	109年	-	連結網站	連結網站	-	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
國泰人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站

公司名稱	年度	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄	遵循聲明
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
凱基人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	-	連結網站	-
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
南山人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網址	連結網址	連結網址	連結網址	-
	112年	連結網址	連結網址	連結網址	連結網址	連結網站
新光人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
富邦人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
三商美邦人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
遠雄人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站

公司名稱	年度	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄	遵循聲明
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
宏泰人壽	109 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
安聯人壽	109 年	連結網站	連結網站	連結網站	-	連結網站
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	-	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	-	連結網站
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	-	連結網站
台新人壽	109 年	-	連結網站	-	-	連結網站
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
全球人壽	109 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
元大人壽	109 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	-
	112 年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站

公司名稱	年度	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄	遵循聲明
中華郵政	109年	連結網站	連結網站	連結網站	-	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	-
	112年	連結網址	連結網址	連結網址	連結網址	連結網址
第一金人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
合庫人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	-
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	-
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
安達國際人壽	109年	-	-	連結網站	-	連結網站
	110年	-	-	連結網站	-	連結網站
	111年	-	-	連結網站	-	連結網站
	112年	-	-	連結網站	-	連結網站
友邦人壽	109年	連結網站 連結網站	連結網站 連結網站	連結網站	-	連結網站
	110年	連結網站 連結網站	連結網站 連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站 連結網站	連結網站 連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站 連結網站	連結網站 連結網站	連結網站	連結網站	連結網站

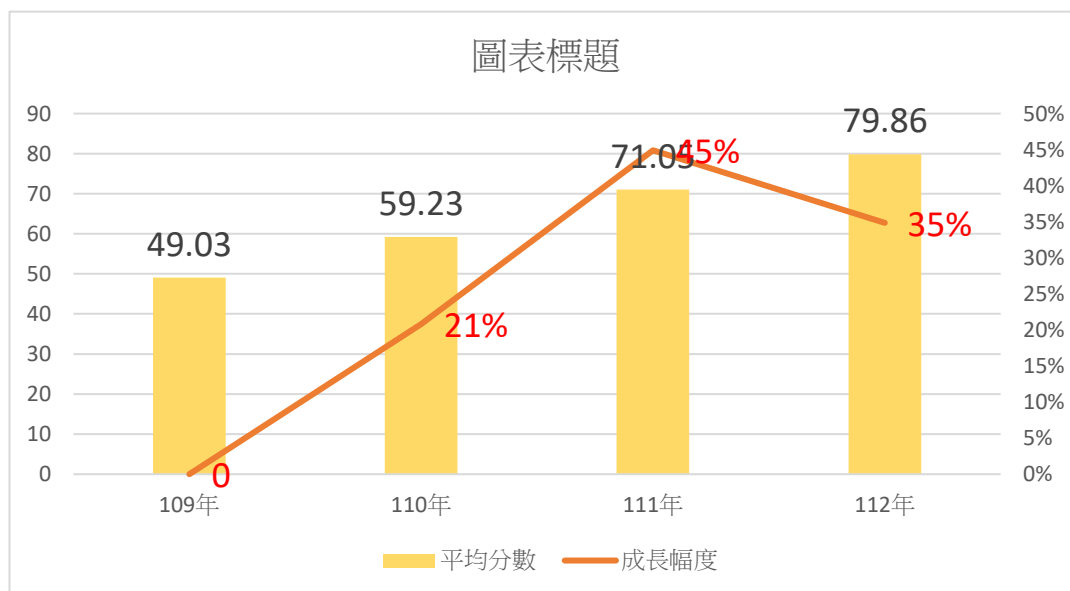
公司名稱	年度	盡職治理報告	投票紀錄	投票政策	議合紀錄	遵循聲明
法國巴黎人壽	109年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	110年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	111年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站
	112年	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站	連結網站

三、改善計畫及最佳實務參考案例

(一) 說明：保險業機構投資人盡職治理揭露較佳評比近三年情形如下表所示。

從 109 年到 112 年的平均分數逐年上升，同時成長率雖然有波動，但整體呈現上升趨勢，惟相較於其他金融業仍有成長空間。(數據資料來源：台灣證券交易所公司治理中心)

年度	平均分數
109年	49.03
110年	59.23
111年	71.05
112年	79.86



(二)改善建議：壽險業常見揭露不佳之態樣及建議改善說明：(所列態樣為壽險業顯著低於金融業

平均分數項目)

	常見揭露不佳之態樣	建議改善說明
利益衝突政策	完整說明利益衝突態樣，包含但不限於公司與客戶間、公司與員工間、員工與客戶間、公司與其他被投資公司間、公司與關係企業間等利益衝突態樣內容。	完整說明利益衝突態樣，包含但不限於公司與客戶間、公司與員工間、員工與客戶間、公司與其他被投資公司間、公司與關係企業間等利益衝突態樣內容。
投票政策	投票政策說明機構投資人於行使投票權之前，評估各股東會議案，必要時得於股東會前與經營階層進行瞭解與溝通。	應完整說明該政策，以及如何評估股東會議案及是否於股東會前與經營階層溝通之標準。
	投票政策定義機構投資人原則上支持、反對或僅能表達棄權之議案，以及判定為重大議案之類型，並列舉相關議案。	投票政策具體定義原則上支持、反對或僅能表達棄權之議案類型，並說明判斷重大議案之政策，及列舉相關議案。
盡職治理報告要素	以適當方式或衡量指標評估投資組合中被投資公司之永續表現，並揭露投資組合評等狀況。	盡職治理報告中說明投資組合中被投資公司之永續表現評估方式，如說明透過機構投資人內部評估方法，或採用外部評等機構結果，並揭露投資組合評等狀況，並揭露本年度與前一年度投資組合評等狀況，說明差異原因。
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。	完整說明互動的議題、原因、範圍等互動、議合內容。
	盡職治理報告說明互動、議合後所帶給被投資公司的影響。	提供影響之案例說明。
	盡職治理報告說明與其他機構投資人的合作行為政策與案例，及針對 ESG 議題參與的相關倡議組織，共同擴大及發揮機構投資人之影響力之相關案例。	機構投資人需具體揭露與其他機構投資人共同合作，向被投資公司議合之案例。
投票揭露	出席或委託出席被投資公司股東會之情形。	機構投資人實體或視訊出席股東會，並於股東會中發表意見，會後於機構投資人網站揭露其發言紀錄、關注之議題等相關資訊。
	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。
	逐公司、逐案揭露投票情形，並說明反對議案之理由。	逐公司逐案揭露投票紀錄並逐案說明反對票原因。

(三) 2023 年機構投資人盡職治理資訊保險業揭露較佳名單 (資料來源：台灣證券交易所公司治理中心)(依筆畫順序排序)

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

(四)盡職治理資訊揭露建議與較佳揭露案例 (資料來源：台灣證券交易所公司治理中心)

1、[機構投資人盡職治理資訊揭露建議與較佳揭露案例\(2021 年 3 月\)](#)

2、[2021 機構投資人盡職治理資訊揭露評比報告](#)

(五)壽險業盡職治理資訊較佳揭露案例 (資料來源：台灣證券交易所公司治理中心)

1、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)

[國泰人壽_機構投資人盡職治理資訊較佳揭露案例](#)

[台灣人壽_機構投資人盡職治理資訊較佳揭露案例](#)

2、2021 年機構投資人盡職治理資訊揭露評比報告

利益衝突管理政策：[國泰人壽_機構投資人盡職治理資訊較佳揭露案例](#)

投票情形：[國泰人壽_機構投資人盡職治理資訊較佳揭露案例](#)

議合之執行與揭露方面：[新光人壽_機構投資人盡職治理資訊較佳揭露案例](#)