

2023 年第三屆台灣永續投資獎 評選要項調整說明

為響應國際永續投資趨勢與國際齊步，以提升企業整體永續投資資訊揭露品質與績效，TWSIA 評選委員會針對本屆「TWSIA 台灣永續投資獎」進行指標滾動式檢討，經決議調整相關評分要項，相關評選調整內容如下：

【評選要項修正對照表】

一、「第一大類：機構影響力」（紅字表修改內容）

年度	修正前(2022年)	修正後(2023年起適用)
評分標準	<p>永續投資之願景與策略 30%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 投資方針與環境、社會、公司治理等永續發展之關聯性 ● 投資機構本身內部永續作為，是否頒定 ESG 準則或法規？ ● 如何訂定未來擴大永續投資之規模及目標？ 	<p>永續投資之願景與策略 20%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 投資方針與環境、社會、公司治理等永續發展之關聯性 ● 投資機構本身內部永續作為，是否頒定 ESG 準則或法規？ ● 如何訂定未來擴大永續投資之規模及目標？ ● 設置永續專責人員及領有永續相關證照之比例，及未來培訓之規劃。
評分標準	<p>永續投資之標的篩選流程與專業建模 30%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 如何制定 ESG 投資策略，如何訂定正面或負面投資名單？ ● 是否進行主題投資或影響力投資？（說明投資主題與金額） ● 是否進行國際準則篩選？（說明根據哪些國際準則） ● 如何確認投資對象之永續作為？使用那些數據或資料庫？ ● 如何篩選及評估投資標的，將哪些重要的 ESG 因素(如財務指標、氣候變化數據等)納入投資審查？ 	<p>永續投資之標的篩選流程與專業建模 40%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 如何制定 ESG 投資策略，如何訂定正面或負面投資名單？ ● 是否進行主題投資或影響力投資？（說明投資主題與金額） ● 是否進行國際準則篩選？（說明根據哪些國際準則） ● 如何確認投資對象之永續作為？使用那些數據或資料庫？ ● 如何篩選及評估投資標的，將哪些重要的 ESG 因素(如財務指標、氣候變化數據等)納入投資審查？

年度	修正前(2022年)	修正後(2023年起適用)
評分標準	<ul style="list-style-type: none"> ● 是否有建構專業篩選模型，如何建模？ ● 是否將 ESG 因素納入投資審查的整合過程進行公開、透明與系統化的具體說明？ ● 如何檢證投資對象是否有漂綠行為？ ● 目前 ESG 投資資產金額及其占投資總資產之比例？ 	<ul style="list-style-type: none"> ● 是否有建構專業篩選模型，如何建模？ ● 是否將 ESG 因素納入投資審查的整合過程進行公開、透明與系統化的具體說明？ ● 如何檢證投資對象是否有漂綠行為？ ● 目前 ESG 投資資產金額及其占投資總資產之比例？
	<p>永續投資之影響及效益 40%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 說明如何衡量永續投資執行成果與成效，具體數據說明 ● 如何透過股東行動影響被投資對象之永續作為？有何具體改變或成效？ ● 是否有持續關注被投資對象之永續作為，如何追蹤？ ● 是否聯合合作夥伴進行企業議合，擴大參與 ESG 作為？有何具體成效？目前 ESG 投資資產金額及其占投資總資產之比例？ 	<p>永續投資之影響及效益 40%</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 說明如何衡量永續投資執行成果與成效，具體數據說明 ● 如何透過股東行動影響被投資對象之永續作為？有何具體改變或成效？ ● 是否有持續關注被投資對象之永續作為，如何追蹤？ ● 是否聯合合作夥伴進行企業議合，擴大參與 ESG 作為？有何具體成效？目前 ESG 投資資產金額及其占投資總資產之比例？

◆詳細資訊請以 2023 年度公告簡章為準