



# 瀚亞投信

## 履行盡職治理報告

### 2023/8

瀚亞投資   
eastspring  
investments

保誠集團成員 

## 目錄

### 一、 盡職治理政策

1. 履行盡職治理的責任
2. 關注被投資公司
3. 適當與被投資公司對話及互動
4. 盡職治理情形之揭露方式與頻率

### 二、 利益衝突管理政策

1. 利益衝突管理政策之內容與目的
2. 利益衝突態樣
3. 針對各態樣利益衝突之管理方式

### 三、 投票政策與投票活動之揭露

1. 投票政策
2. 投票活動

### 四、 實務與揭露

1. 盡職治理要素
2. 交流議合個案執行與揭露
3. 參與之國際倡議
4. 投票揭露(詳見官網→永續專區→盡職治理之(二)各年度投票紀錄)



## 一、 盡職治理政策

### 1、 履行盡職治理的責任

瀚亞證券投資信託股份有限公司（以下稱本公司）主要業務為證券投資信託業務、全權委託投資業務、證券投資顧問業務及其他經主管機關核准之業務，係屬資產管理人。

本公司營運目標在於透過資產管理業務之進行，以謀取客戶/受益人/股東之最大利益，為達成此一目標，本公司擬訂盡職治理政策，內容包括對客戶/受益人/股東之責任及盡職治理行動之履行與揭露等。本公司相信，將環境、社會和治理（ESG）因素納入投資流程，可以為客戶做出最佳的投資決策。與此相應的政策為瀚亞集團的責任投資原則。責任投資包括將環境、社會和公司治理（“ESG”）議題明確納入我們投資決策之中—無論是在我們做出投資決策之前還是在我們持有的投資期間。我們對於責任投資的投資理念是：

#### 1. 融合 ESG 可以帶來更佳的投资決策

我們認為將重大的 ESG 因素納入投資流程，將有助提高經風險調整後的回報並為客戶創造長期價值。

#### 2. 與被投資公司的議合可帶來正面影響

我們明白責任投資需要採取長期方針，並明白企業行為的改善會隨著時間有利其投資價值。我們深信，採用永續發展商業實務的公司長期而言更可能提供卓越表現。

#### 3. 積極擁有權比排除政策更可取

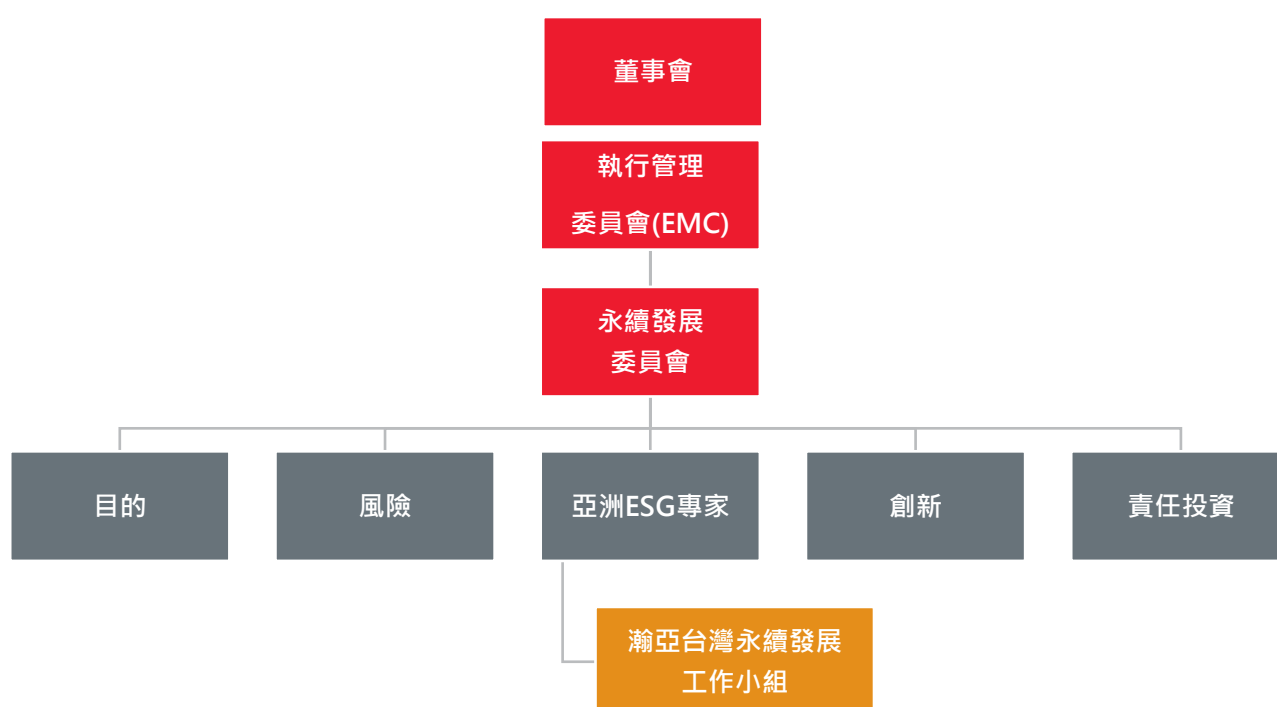
我們認為，只有在 ESG 風險無法解決或持續議合無效的情況下，才會採取最後手段，也就是硬性別除於我們的投資範圍之外。通過議合尋求企業行為的改變更有可能產生實際影響。

#### 4. 向客戶保持透明至關重要

我們相信，提供 ESG 活動方面的透明度有助我們的客戶瞭解瀚亞的優先考慮項目與影響力。

#### 瀚亞集團責任投資治理架構

瀚亞投資董事會監督瀚亞執行管理委員會（“EMC”）的資深管理層，由 EMC 負責推動本集團的全球日常運營，因此董事會承擔本集團責任投資策略的最終責任。



瀚亞投資永續發展委員會由瀚亞投資首席執行長擔任主席，是為 EMC 的管理委員會，受董事會指派，負責監督本集團及子公司執行責任投資活動。包括形成決策會談，並作為永續策略和責任投資優先事項資源分配的負責人。

永續發展委員會負責監督五個永續發展的工作流程，組成成員包括全集團的跨職能代表(台灣由瀚亞台灣永續發展工作小組的主席代表參加)，齊力提升能力，在優先領域取得進展，並促進持續改進，實現永續發展目標。

本公司進行盡職治理工作（包括盡職治理政策之審查及執行、與被投資公司議合等）

投入之人力資源：

投入資源	執行內容說明	相關資源成本
人力-國內股票投資部、環球資產配置部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 被投資公司互動</li> <li>2. 股東會議案評估</li> <li>3. 股東會投票之執行</li> </ol>	估算每年約 225 人天
人力-法令遵循	投資標的是否涉資恐及洗錢防制缺失之查詢	估算每年約 220 人天
人力-了解區域總部執行方法和導入	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 導入 ESG 責任投資與風險管理暨其流程</li> <li>2. 建構 ESG 資料與查詢系統</li> <li>3. 編製年度盡職報告</li> </ol>	估算每年約 45 人天

國內股票投資部：和被投資公司互動/每年約 192 人天、股東會議案評估/每年約 12 人天；股東會投票之執行/每年約 5 人天

環球資產配置部：和被投資公司互動/每年約 12 人天、股東會議案評估/每年約 2 人天；股東會投票之執行/每年約 2 人天

盡職治理相關教育訓練或參與研討會：

日期	參與人員	執行內容說明
2021	109	109 名員工參與區域總部 EI -Responsible Investment 101 training
2022	13	13 名新進員工參與區域總部 EI - Responsible Investment 101 training
2022 年起 每月一次	ESG 專家小組(8 人)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各部門之中高階主管參與(含 CEO)</li> <li>2. 定期接受 ESG 相關教育訓練和經驗分享，並將訊息傳達於所屬部門</li> </ol>
20220317	員工參與(1 人)	國際永續金融趨勢與 ESG 責任投資原則與策略

20220602	投資研究團隊(10 人)	內部 SASB 教育訓練(一)
20220622	ESG 專家小組(4 人)	安永 TCFD 氣候變遷教育訓練
20220728	投資研究團隊(5 人)	內部 SASB 教育訓練(二)
20220812	員工參與(2 人)	2022 資產管理金融新知暨法遵系列研討會
20220916	員工參與(2 人)	2022 資產管理前瞻系列論壇-推動產業永續升級· 聚焦國際另類投資趨勢
20221022	ESG 專家小組(1 人)	ESG 永續發展與碳排管理(遠距教學)
20221203- 20230102	ESG 專家小組(9 人)	永續金融能力認證計畫通識課程-ESG 與永續金融 E-Course
20221209	投資研究團隊(1 人)	永續發展之國際趨勢及國內政策與監理發展
20221216	ESG 專家小組(1 人)	全球浪潮下的企業 ESG 永續發展
20230209	員工參與(2 人)	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範
20230215	中高階主管(1 人)	綠色經濟的發展趨勢與商機
20230313- 20230630	ESG 專家小組(1 人)	永續環境系列-氣候變遷篇(線上課程)
20230315	投資研究團隊(2 人)	綠能產業投資攻略
20230316	中高階主管(1 人)	公司治理講堂-企業社會責任與永續治理
20230414- 20230707	ESG 專家小組(1 人)	企業永續管理師證照培訓班第 24 期
20230516	中高階主管(1 人)	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-企業風險管理與誠信經營實務
20230518	投資研究團隊(2 人)	從 ESG 風險看金融業責任投資實務與趨勢
20230621	ESG 專家小組(1 人)	氣候風險管理的第一堂課-理論與實作
20230628	ESG 專家小組(2 人)	氣候變遷下之基金投資風險管理

## 2、關注被投資公司

在瀚亞投資，投資專業人員負責融合所有會對投資決策流程造成重大影響的因素。

ESG 融合是我們投資分析流程的基本組成部份。我們認知到，將重大 ESG 議題納入投資決策的機會可能因當地營業單位和資產類別的不同而有所不同，如何將特定 ESG 議題視為分析流程中的一部分，將會受到市場或資產類別特定考量因素的影響，需靈活調整。這可能也包括地方監管發展和數據可用性方面的差異。如有偏差，我們將採用“不遵守就解釋”的方法，在相應的流程文件中詳細說明並通過永續發展委員會批准。瀚亞投資採用的 ESG 融合指引概述如下：

### (1) 聚焦重大性：

ESG 格局中有非常多的議題。在分析階段要聚焦那些被評估為對投資估值、信用價值或經營許可有重大影響的議題。給定投資期間，每個重大 ESG 議題的相關性和影響程度可以依市場、行業、擁有權多寡和營運績效的背景下進行考量。考慮該議題的潛在影響時，應考慮展望未來，管理層減輕重大的 ESG 風險和挖掘有利可圖的 ESG 機會的意願和能力。評估應被監測並定期審查。

### (2) 積極擁有權：

積極的投資人會監測並定期審查重大 ESG 議題如何影響特定直接持股的評估。瀚亞投資在鼓勵和推動變革方面發揮了一定的作用，這些變革改善了投資標的和投資組合的重大 ESG 特性。

## 針對非顧問直投股票型基金之上市公司和企業

我們尋求判別、評估和監控重大的 ESG 風險和機會。投資團隊將重大影響公司估值、信用價值和營運許可之 ESG 議題，融入投資分析、投資決策和持股的積極監控之中。該過程還考慮了公司是否準備好積極定位，利用其處於特定市場和行業中未來 ESG 機會之影響。透過 ESG 融合流程，投資團隊可以全面評估公司的 ESG 風險和機會之曝險和管理情況。

## 工具和資源

我們利用內部和外部資源協助分析重大的 ESG 議題，並將其納入決策和議合活動之中。作為我們方法學精進的一環，我們將繼續評估外部資訊源，以確保我們的方法有適當的工具來協助以利作出最佳判斷。

對此，本公司訂購了第三方數據資料庫 MSCI ESG Service，將其運用於 ESG 風險曝險管理之中，其質化和量化指標分述如下：

質化	量化
<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 持續監控 ESG 數據供應商關於爭議等質化主題之警示。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 持續監控 ESG 之評級或分數。</li> <li>▶ 持續監測加權平均碳強度 ( WACI ) 分數。</li> </ul>

### 3、適當與被投資公司對話及互動

與被投資公司議合是我們積極擁有權責任的核心。我們的目標是將我們手上所有的持股，透過基於我們對投資公司及其商業環境的深入瞭解，積極議合，鼓勵其於業務和管理實務中，積極提升重大 ESG 特質或減輕重大 ESG 風險。

我們的投資團隊會評估重大 ESG 風險，但這些風險會因公司、行業和資產類別而異。因此，議合程度將根據重要程度、投資規模和風險本身的性質而有所不同。作為長期投資者，我們在時間上保持耐心，因為我們相信這可以提高實現增值回報的可能性。

議合可以有多種目的。可以是真相調查、也可以是針對特定 ESG 爭議的回應。通過更好地瞭解發行公司如何應對重大 ESG 風險和機會，我們可以全面地洞察公司的投資價值。



進行議合也可以鼓勵發行公司於其內部進行改進。我們的流程會有一系列的里程碑：確認問題、制定策略、報告和揭露，這些期待各有其時間期限。議合本質上是長期的，目的是確保公司以適當的方式，在符合我們期望的時間範圍內，了解和管理重大風險，最終提高其估值。在適當的情況下，我們將與發行公司合作，解決重大 ESG 風險，同時尊重公司管理層在其領域的專業知識。

## 議合升級

所有的議合都需經判斷，向上升級的策略將根據具體情況而定，因為每個議合都有其獨特的情況。我們不會對議合升級採取規範性或機械性的方式。以下是我們針對我們的直接持股可能選擇採用的一般議合升級措施。

### ▶ 與管理層直接對話：

我們可能會適當地與管理層代表或非執行董事直接對話，強調我們對公司進展的擔憂。通過利用我們持續的溝通渠道，我們力求在解決關鍵問題過程中促進相互理解和合作。

### ▶ 協作議合：

作為協作議合活動的一部分，我們可能會與其他投資者一起向公司管理層表達我們的擔憂。通過與其他投資者的集體發聲，我們尋求最大限度地發揮投資者的影響力，將我們的擔憂聲量放大。

### ▶ 代理投票：

通過行使我們的投票權，我們尋求增加價值並保護我們作為股東的利益。這可能包括投票反對管理層支持的決議，支持股東的決議，或投票反對或拒絕與董事連任有關的投票。

▶ 股東會決議：

視各別問題的狀況而定，我們可能會就我們認為議合失敗的特定問題提交到股東會決議，以向被投資公司表達我們的擔憂。

▶ 撤資為最後的手段：

如果有證據表明已識別的重大風險足以影響我們的理念，並且我們認為議合可能會失敗，我們可能會退出投資，以為最後的手段。通過行使退出作為最後的手段，我們尋求堅持負責並保護好客戶作為投資者的權益。

#### 4、 盡職治理情形之揭露方式與頻率

本公司每年第三季於官方網站之盡職治理專區揭露前一年度履行盡職治理報告，其中包含責任投資政策、利益衝突管理政策、被投資公司之交流議合、股東會之投票情形等事項。

## 二、利益衝突政策

### 1、 利益衝突管理政策之內容與目的：

為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行其業務，防止對其不利之決策與行動，本公司法令遵循訂有利益衝突管理之相關規範，內容包括利益衝突之態樣、管理方式與法律遵循。

### 2、 利益衝突態樣：

主要內容如下：

(1) 瀚亞投信與受益人(包含基金及全權委託帳戶)之間：

瀚亞投信於執行業務時，可能因不當取得或使用客戶資訊而與受益人(包含基金及全權委託帳戶)發生利益衝突之情事。

(2) 瀚亞投信與員工之間：

員工執行業務時，因知悉業務內容，而與公司發生利益衝突之情事。

(3) 瀚亞投信員工與受益人(包含基金及全權委託帳戶)之間：

員工執行業務時，因知悉業務內容，而與受益人(包含基金及全權委託帳戶)發生利益衝突之情事。

(4) 瀚亞投信與瀚亞投資集團之間：

瀚亞投信因執行業務而與瀚亞投資集團有相關之業務行為時，可能因資訊不對稱而發生利益衝突之情事。

(5) 瀚亞投信管理之基金與全權委託帳戶之間：

基金與基金之間，或基金與全權委託帳戶之間可能因反向交易而發生利益衝突之情事。

### 3、針對各態樣利益衝突之管理方式：

瀚亞投信管理利益衝突之方式包含教育宣導、資訊控管、防火牆設計、權責分工、監督控管機制、合理薪酬制度及彌補措施等。

**(1) 教育宣導：**

瀚亞投信會對新進員工提供新人教育訓練，並要求於到職後十日內完成簽署聲明書表示已詳細閱讀並同意遵循本公司相關政策及制度；另每年至少辦理一次教育訓練，課程後員工須完成測試達到一定成績。每年度員工尚須簽署「法令遵循聲明書」，聲明遵循本公司法令遵循制度。

**(2) 資訊控管：**

基金經理人不得利用職務上所獲知之資訊，為自己或客戶以外之人從事有價證券買賣之交易。基金經理人從事個人交易時，應於填具投資申請表，依經理公司「個人交易管理辦法」規定取得核准後始得交易。

**(3) 防火牆設計：**

瀚亞投信設有「中國牆」機制，將資料分隔在不同的部門或職務，防止員工把部門內機密(尤其係投資有關之敏感資訊)洩漏予其他員工或部門。基金經理

人與全權委託投資經理人應每年簽署「員工遵循聲明書」，聲明遵循本公司「中國牆程序」之規範：嚴守投資會議內容之保密責任，不可將尚未執行及正在進行之交易決定內容告知其他部門或人員；基金經理人或投資經理人對其所同時管理之基金或委任資產，於執行交易時，應秉持公平客觀態度對待每一投資資產，不得有圖利任一基金或委任資產之情形。

各部門應於獨立辦公處所處理部門所屬業務。基金投資與全權委託操作其辦公場所應作適當區隔，防止基金投資與全權委託業務間，或該二部門與其他部門間具敏感性交易資訊之流通或交換。交易部亦具備獨立空間，防止交易資訊洩漏。

**(4) 權責分工：**

本公司採取中央集中下單制度，基金投資及全權委託操作之投資決定均由交易部執行。

證券投資信託基金之經理人不得兼任私募證券投資信託基金及全權委託投資業務之經理人。惟符合證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務操作辦法第五條規範者不在此限。全權委託投資業務之經理人除得兼任私募證券投資信託基金外，不得兼任對不特人募集之證券投資信託基金之經理人。

**(5) 監督控管機制：**

瀚亞投信利用Aladdin系統進行投資限制控管，例如基金經理人同時管理二個以上基金時，不得有下列相反買賣之情形：

a. 全權委託帳戶：

同一投資經理人對不同帳戶及不同投資經理人對個別帳戶之同一支股票做反向交易。

b. 共同基金：



同一基金經理人對所管理不同基金間、不同基金經理人對所管理之基金間及同一基金經理人對所管理之單一基金之同一有價證券做反向交易。

c. 全委、國內基金與海外基金間之同一有價證券做反向交易。

#### (6) 合理薪酬制度：

瀚亞投信之績效考核制度及獎酬制度與架構將考量公司經營階層對未來證券市場整體環境、公司過去與未來長期營運展望及預期風險之評估狀況適時調整之。績效考核制度由總經理定期審視其合理性，且應依據基金經理人之個人績效、部門績效及公司整理營運結果訂定考核目標，以避免基金經理人員為追求酬金而從事逾越公司風險胃納之行為。

#### (7) 彌補措施：

瀚亞投信設有Speak out機制，任何員工（包括相關員工）若發現違規行為，應立刻向相關業務之主管及法令遵循主管報告；法令遵循主管若發現違規行為，應向本公司總經理提出報告；發生以上兩種情況時，法令遵循主管應向集團亞洲總部法令遵循主管報告，並將違反情形造冊登記；前述違反情形，應由相關業務主管及法令遵循主管應偕同亞洲總部法令遵循主管進行調查、撰寫調查報告及改善建議與方案；所有發現之重大違反行為，以及執行之補救措施，應向本公司Audit & Risk Committee (ARC)報告。

截至 2022 年底，瀚亞投資於盡職治理之範疇並未發生重大利益衝突事件。

## 三、 投票政策與投票活動之揭露

### 1、 投票政策

積極並深入了解被投資公司的投票政策是瀚亞投資股票直投理念的一環，也是我們積極擁有權的核心作法。作為這項政策的起點，我們會支持所投資公司的董事會和管理層。然而，當公司一直未能達到我們的合理期待時，我們會考慮透過代理投票積極推動變

革。通過行使我們的投票權，我們尋求增加價值並保障客戶的股東權益。

## 以原則為基礎

瀚亞投資遵循原則基礎，所有投票權的行使都在我們制定的原則下考量。我們考量這些議題，於必要時且投資策略也合適的情況之下，與公司領導層會面，並作出相應投票。若有可能，我們會在投票前與被投資公司討論任何具有爭議性的議案，以確保我們的目的得到理解，也確保我們的投票符合客戶的最佳利益。我們可能會在成本過高且不符合客戶利益的有限情況下，決定不參與代理投票或放棄投票。

## 代理顧問和指引

為了有助於代理投票的決策，我們設有內部流程並且可能會使用代理顧問。我們不會機械式地採用代理顧問的特定政策和建議。我們會運用我們的判斷，並根據我們的指引，依每項議案的正反對錯決定如何投票。

## 一般說明

### ▶ 董事選舉：

參選和連任的董事我們會考量代理顧問的建議。總的來說，我們會支持信譽良好的董事，這些董事可為高質量的董事會補齊要素，判斷基礎是視其技能和所屬行業是否相關，或是否擁有獨到經驗，能否有助於集團的多元化，以及是否獨立於管理層和外部審計。

### ▶ 高管薪酬：

激勵被投資公司的高管履行職責，對投資成效很重要。一般而言，考慮到公司的運營市場、業務規模和複雜性後，我們將支持我們認為合理的薪酬作法，並希望薪酬在短期和長期內與股東回報（包括財務收益）相符。並鼓勵在發生不良行為或不可持續做法時收回款項的規定。此外，還鼓勵與公司目標一致的環境和社會成效的激勵措施。其他條件不變，我們支持每年對薪酬做法進行投票。

▶ 其他薪酬：

在不影響董事獨立於執行管理層，並且不會不恰當地鞏固董事在董事會的地位的前提下，我們可能會支持合理水平的非執行董事薪酬。員工股份計劃通常是為了鼓勵員工表現得像公司所有者一樣，但也會考量股東權益稀釋的問題。

▶ 審計師的任命：

保留高質量的獨立外部審計師是對股東的重要保護。瀚亞投資可能會支持具有與公司規模、地理和行業經驗相當，並且可以證明獨立於管理層的審計師。

### 反對說明

▶ 反收購措施：

優先購買權和毒藥丸策略等手段如果不符合少數股東的利益，可能會投票反對。

▶ 議案：

任何空泛解釋的專案，包括“其他事項”或“任何其他事項”，都將投票反對。行政項目，如接受帳目和更改名稱，更改條款或章程，以及所有其他決議，將根據其利弊得失進行考量，並會考量瀚亞投資人的權益。

我們將至少每年審查一次代理顧問的投票政策和指引，包含其所有的更動。

本公司在國內上市上櫃投票政策上充分履行對客戶(包括受益憑證持有人及/或全權委託投資客戶)的受託責任，代表客戶在股東會議上行使投票權，並遵循應本於客戶之最大利益為原則，且所有共同基金與全權委託帳戶針對單一個股之股東會議案表決方向應一致。

除了上述投票政策外，另因應台灣實務作業需求，補充說明如下：

- (1) **非屬重大議題**：基於尊重公司專業經營的角度，原則上同意被投資公司的議案。
- (2) **若屬重大議題**：則由負責研究同仁，提具分析意見，必要時直接與被投資公司之董事會或管理階層進行溝通，以作為投票的參考依據。相關重大議題如下所述：

- ▶ 董監事(含獨立董事)之改選、補選、增補：針對董監人選，其適格性或人數等條件，分析說明是否有疑義。
- ▶ 辦理增資(現金增資、私募、CB、ECB...)、發行限制型員工認股權：分析評估對公司營運、財務面與策略面之影響。
- ▶ 減資(含彌補虧損)：分析減資之必要性及其效益。
- ▶ 金融商品或資產交易、處理：檢視是否有非常態的金融商品或資產交易買賣，並分析對公司長期經營的衝擊影響。
- ▶ 企業併購案、(子)公司出售、合資、轉投資：針對公司營運策略、綜效等基本分析其利弊。
- ▶ 其他：行使歸入權、其他重要章程與作業程序修正等。

本公司指派股東會出席與投票之門檻，係依金管證投字第 1050015817 號令規定辦理，僅在符合下表條件之情形下，得不指派人員出席股東會行使表決權：

- (1) 本公司所經理之任一信託基金持有公開發行公司股份均未達三十萬股，且全部信託基金合計持有股份未達一百萬股時。
- (2) 本公司所經理之任一信託基金持有採行電子投票制度之公開發行公司股份均未達該公司已發行股份總數萬分之一，且全部信託基金合計持有股份未達萬分之三。

本公司行使投票表決權得依股東會通知書所載，以書面或電子方式為之。採電子投票者應採電子投票方式行使表決權。

## 2、投票活動

2023 年，本公司在台灣參與投票之家數 177 家，合計議案 1,194 個  
自 2019 年起之總出席投票家數和合計議案如下表：



年份	投票家數	合計議案
2023 年	177	1,194
2022 年	123	1,190
2021 年	109	1178
2020 年	85	1,871
2019 年	80	1273

附註：含壽險全委帳戶。

請詳見官網→永續專區→盡職治理之(二)各年度投票紀錄。

## 四、實務與揭露

### 1、盡職治理要素

本公司台股ESG投資評估流程如下：

#### ▶ 評估：

備選股標的須加註由證交所及櫃買中心所編製的公司治理評鑑分數來評估其和同業相比之ESG表現。在適當情況下，將使用SASB框架協助ESG分析。

#### ▶ 議合：

通過主動議合與積極參與股東會投票，行使積極所有權，正向推動 ESG 目標 [如環境（緩解氣候變遷、管理資源）、公司治理（董事會獨立性、性別多元化）和社會（包容、健康和福祉、安全保障）]。

#### ▶ 持續關注：

(i) 於訪談報告內容最後須加註針對公司ESG相關情事的總結以及後續關注的重點；(ii) 於訪談報告中須說明公司過去一年是否有出現違反綠色環保、人權或嚴重勞資糾紛等情事。

#### ▶ 負面排除：

同時須揭露公司營收來源是否涉及爭議性武器、菸草以及煤炭等，其中凡涉及爭

議性武器以及菸草等業務均不得投資，而煤炭部分相關營收佔比若超過30%亦不得投資。詳細定義見責任投資政策。

➤ 衝突管理和文件記錄：

公司治理-為避免投信投顧事業運用投信基金及全委投資資產涉及介入經營權之爭及協助他人取得或鞏固經營權等情事,股票投資前,應就被投資對象本身及其直接、間接所投資事業是否涉及經營權之爭等情事納入買進研究報告分析中，及投資後定期在月檢討報告中揭露。

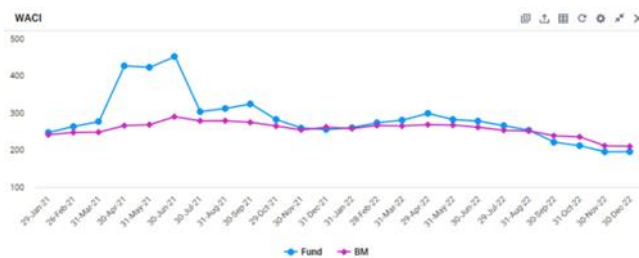
同時，本公司每季定期追蹤台股投資組合之ESG相關量化及質化指標，這些指標以及其過去一年的表現分述如下：

(1) 量化指標- ESG分數 (來源: MSCI ESG Service)：



相較2021年，2022年台股投資組合(黃線)加總之ESG分數逐月改善；與加權平均指數(紅線)趨近。

(2) 量化指標- 加權平均碳強度(WACI，來源MSCI ESG Service)：



相較2021年，2022年台股投資組合(藍線)之WACI明顯下降；2022年9月亦開始優於加權平均指數(紫線)。

(3) 質化指標- 爭議警示 (來源: MSCI ESG Service)：

2022年底，台股投資組合之持股鴻○出現爭議警示，出現警示的背後原因，是

其被指控在鄭州工廠的職業教育和培訓中心僱用了維吾爾族和其他少數民族，且工作條件惡劣。瀚亞集團與其反應後，鴻○保證他們已獲得 RBA (責任商業聯盟行為準則)對現場的審計許可，並計劃未來每年公開揭露主要營運地點之 ESG 社會審計。

本公司的公募組合型ESG投資評估流程如下：

挑選子基金時，除績效量化考量外， ESG之質化篩選流程為：

- (1) 針對主動型基金的挑選，將 ESG相關問題納入RFP (【提案邀請書】和 DD【盡職調查】中)
- (2) 買入/賣出的研究報告納入 MSCI ESG 基金評級
- (3) 每季檢視投資組合MSCI ESG 評級，BB級(含)以上的評等需大於基金資產規模六成以上

## 2、交流議合個案執行與揭露

### (1) 適當與被投資公司對話及互動

對於我們直接持股的投資組合中就重大 ESG 議題進行的議合，我們維護了一份議合日誌。其摘要將每年公佈一次。該報告包括精選的案例研究，以展示我們的行動流程以及我們如何履行我們的受託義務。議題選擇運用 SASB 準則，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。

本公司針對國內上市櫃被投資公司所進行之風險評估，包含 ESG 相關之風險與機會，主要透過投資流程和對議題的選擇。並進行五階段的投資流程，分別為評估、議合、持續關注、負面排除，以及衝突管理：

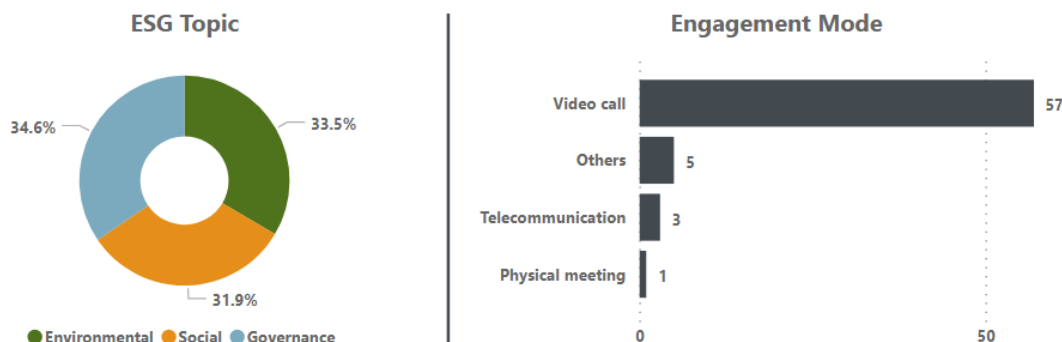


其中，和被投資公司的議題選擇運用 SASB 準則說明如下：

有鑑於被投資公司之永續報告書內容，大多過於發散，涵蓋了對所有利害關係人溝通的總體資訊，難為投資界所用。因此本公司採用了針對投資者設計的永續框架【SASB 準則】（Sustainability Accounting Standards Board，永續會計準則委員會）。SASB 精準要求被投資公司依其所在的個別產業揭露對財務有重大性影響的永續面向指標。有助於協助被投資公司和投資者根據關鍵績效指標 (KPI) 識別和討論其治理、風險評估和績效。數據亦具可比性，有利投資者做出有效的比較分析和達成投資決策。企業與投資者亦可藉 SASB 準則指標凸顯產業風險及機會，有效溝通對財務有重大衝擊的永續資訊。實際案例請見下文(2)、交流議合個案執行與揭露。



## 2022 年互動議合之摘要數據



本公司針對與被投資公司的對話及互動，另分別統計針對環境、社會和治理(ESG)的對話次數。公司拜訪(企業訪談)和電話訪談(電話會議)總計 66 次中，環境(E)相關佔比 33.5%，社會(S)相關 31.9%，以及治理(G)相關 34.6%。

### (2) 交流議合個案執行與揭露

2022 年 ESG 議合議案共計有 66 項，其 ESG 分類、形式、內容、後續影響及進度追蹤列舉如下表：

項目	公司	ESG 分類	形式	議合內容	後續影響與進度追蹤
1	群光	E, S, G	Video call	供應鏈管理	IR 展示他們如何改善 ESG 議題，增進供應鏈管理效率
2	大學光	E, S, G	Video call	產品品質及安全管理	IR 說明公司持續在 ESG 方面改進
3	耕興	E, S, G	Video call	多元包容性議題	一般員工在財務及非財務供應商展現高度多元性，但在管理層較為缺乏
4	南亞科	E, S, G	其他	人力與工廠管理	公司回應會持續監測與維護勞工權益

5	南亞科	S, G	Video call	人力與工廠管理	公司回應會持續監測與維護勞工權益
6	威剛	E, G	Video call	溫室氣體排放	公司回覆會改善水汙染及回收計畫管理
7	長華科	E, S, G	Video call	供應鏈管理	公司展示他們如何執行 ESG 政策，增進供應鏈管理效率
8	元太	E, S, G	Video call	產品生命週期管理	公司展示改善廢棄水資源管理及回收計畫
9	台達電	E, S, G	Video call	能源管理	公司展示創新能源儲存技術及進程
10	振樺電	G	其他	供應鏈管理	公司說明透過全球化及合作來改善效率
11	寶雅	E, S	Video call	能源管理及資訊安全	<p>能源管理方面- 推出各種節能解決方案，包括電子簽核和電子 DM 以節省紙張。總部的目標是根據天氣情況控制各分店的所有空調溫度，並將繼續用 LED 裝置取代傳統燈具，將倉庫切換為自動滅火照明，並增加白天商店自然採光的適應性。</p> <p>資訊安全方面- 成立了「風險和數據安全團隊」，審查每個部門的數據安全計畫、治理、實施和監督。</p>
12	天鈺	G	Video call	股利政策	對於公司治理方面，公司回覆會透過股利政策做改善
13	富邦媒	E, S, G	Video call	環境和社會對資產與營運的影響	管理團隊展示 100%回收紙漿使用及包裝減量
14	美利達	E, S, G	Video call	產品生命週期管理	管理團隊展示他們如何執行 ESG 政策

15	鴻海	E, S, G	其他	供應鏈管理	管理團隊展示他們如何執行 ESG 政策以應對其 ESG 議題
----	----	---------	----	-------	--------------------------------

### 3、參與之國際倡議

#### 瀚亞集團參與之合作組織摘要

##### 組織

- ▶ 亞洲公司治理協會
- ▶ 亞洲氣候變遷投資集團
- ▶ 碳資訊揭露專案
- ▶ 氣候行動 100+
- ▶ 聯合國支持的責任投資原則

##### 倡議

- ▶ ACGA 日本和中國工作組
- ▶ AIGCC 公用事業集體參與計劃
- ▶ CDP 保密計劃和轉型冠軍倡議
- ▶ 針對目標公司的氣候行動 100+ 協作議合計劃
- ▶ NZAOA 議合軌道，與保誠一起。
- ▶ 責任投資原則組織永續商品計劃

#### 與其他機構投資人的合作行動案例：

以亞洲氣候變遷投資者小組(AIGCC)為例，瀚亞集團自2019年以來一直是AIGCC的成員，並且是亞洲公用事業議合計劃 (“AUPEP”) 的參與者。

AIGCC AUPEP希望與亞洲公用事業公司議合，因為亞洲電力行業之二氧化碳排放量約佔全球二氧化碳排放量23%，處於淨零轉型的關鍵地位。AIGCC AUPEP選擇了七家亞

洲公用事業公司，原因是這七家公司或排放大量溫室氣體、或燃煤發電量大、或是淨零排放轉型的推動需要與其合作。瀚亞投資的新加坡和馬來西亞團隊參與了與其中數家公司的協作議合。

自2021年7月以來，在AUEP計劃下，我們持續與一家馬來西亞公用事業公司合作，共計進行了三次協作議合，探論其可再生能源理念，包括技術應用、海外收購以及通過能源轉型減少對煤炭依賴的計劃。

自 2021 年首次合作以來，該公司在脫碳方面取得了令人鼓舞的進展。它宣佈了到 2050 年實現淨零排放的計畫，並將目標升級，承諾到 2035 年將排放強度降低 35%，煤炭發電能力降低 50%。這些目標背後有著每年 200 億馬幣的資本支出的承諾，用以加快轉型。此外，該公司計劃在三年內將其目標與 SBTi 保持一致。我們將繼續參與該計劃，以加速公司的氣候行動。

#### 4、 投票揭露

##### A. 投票政策

請見上文三、 投票政策與投票活動之揭露之 1、投票政策

##### B. 代理研究和代理投票服務

為了協助投票決策，我們設有內部流程並且視情況使用代理顧問。自 111 年起，本公司採用 ISS 國際投票顧問機構 (Proxy Advisor) 服務以提高投票決策之深度及效率。ISS 的團隊會審查上市櫃公司所發布的股東會議事手冊，通過全球通用的內部政策並納入各地的法規規範，來制定投票建議。倘若被投資公司在公司治理、盡職治理、風險管理及受託人義務等有重大缺失，ISS 會建議反對有關董監事或委員會成員連任。本公司投資團隊針對 ISS 建議反對的部份，分析其反對之原因和邏輯，決定是否採用其建議。代理顧問的投票政策和指引，包含其所有的更動，將定期審視。

代理投票提案可能會導致客戶利益與瀚亞投資以及其員工利益之間的衝突。我們將採取的步驟必須明確，需證明這些步驟最終導到投票代理的決定時，是基於客戶的最佳權益。

### C. 2023年投票揭露：

※總出席投票家數：92家 合計議案：868個

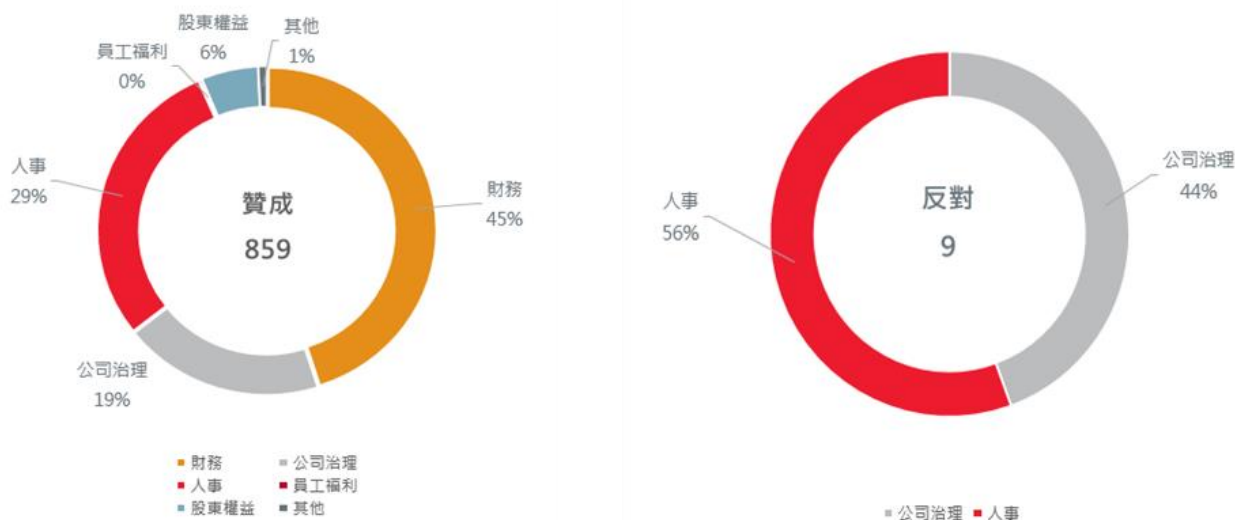
股東會議案類型	贊成	反對	棄權
1.營業報告書與財務報告之承認	194	0	0
2.盈餘分派或虧損撥補	193	0	0
3.章程或作業程序修訂	152	4	0
4.董監事選舉	72	0	0
5.董監事解任	0	0	0
6.解除董事競業禁止	178	5	0
7.發行限制員工權利新股	14	0	0
8.低於市價發行員工認股權憑證	1	0	0
9.庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	1	0	0
10.公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	1	0	0
11.增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	39	0	0
12.私募有價證券	5	0	0
13.減資/現金減資 (彌補虧損或現金退還)	2	0	0
14.行使歸入權	0	0	0



15.其他	7	0	0
<b>總計</b>	<b>859</b>	<b>9</b>	<b>0</b>

註：資料統計期間：112/01/01 ~ 112/06/30。資料不包含全權委託帳戶。

### 股東會投票議題分類統計



附註：不包含全權委託帳戶統計。

#### D. 2023年反對或棄權議案之說明

- ▶ 2023年台股公募基金共計868個議案，本公司贊成859個，反對9個，棄權0個。另外，台股公募基金加壽險全委帳戶總計1194個議案，反對57個，棄權32個。
- ▶ 2023年逐公司逐案投票紀錄一覽表，請詳見官網→永續專區→(二)各年度投票紀錄→112年。
- ▶ 2023年反對議案理由列表如下：

證券代號	公司簡稱	股東會日期	議案	反對原因
6176	瑞儀	2023/5/24	Approve Amendments to Articles of Association	提議的修正案將授予董事會在未經股東批准的情況下決定公司現金股息分配計劃的權力。

2344	華邦電	2023/5/30	Elect a Representative of CHIN-XIN INVESTMENT CO., with SHAREHOLDER NO.10573 as Non-independent Director	公司未能揭露足夠資訊，例如在董事會任職的實際個人身份，這限制了股東評估這些代表者的能力。
			Elect a Representative of WALSIN LIHWA CORPORATION, with SHAREHOLDER NO.1 as Non-independent Director	公司未能揭露足夠資訊，例如在董事會任職的實際個人身份，這限制了股東評估這些代表者的能力。
			Approve Release of Restrictions of Competitive Activities of a Representative of CHIN-XIN INVESTMENT CO.	公司未能揭露足夠資訊，例如在董事會任職的實際個人身份，這限制了股東評估這些被提名者可能採取行動的能力。
			Approve Release of Restrictions of Competitive Activities of a Representative of WALSIN LIHWA CORPORATION	公司未能揭露足夠資訊，例如在董事會任職的實際個人身份，這限制了股東評估這些被提名者可能採取行動的能力。
3036	文曄	2023/5/30	Amend Procedures for Lending Funds to Other Parties and Procedures for Endorsement and Guarantees	建議提高背書和擔保條款的上限可能會使公司面臨不必要的風險；並且該公司未提供令人信服的理由。
4958	臻鼎-KY	2023/5/30	Amend Procedures for Endorsement and Guarantees	建議提高背書和擔保條款的上限可能會使公司面臨不必要的風險；並且該公司未提供令人信服的理由。
9917	中保	2023/5/30	Elect a Representative of Cheng Hsin Investment Co. Ltd. with SHAREHOLDER NO.0016349 as Non-independent Director	該公司未能揭露足夠的資訊，例如將在董事會任職的個人實際身份，這限制了股東評估這些代表者品質的能力。
2888	新光金	2023/6/9	Elect LEE, TSENG-CHANG, a Representative of SHIN KONG WU HO SU CULTURE AND EDUCATION FOUNDATION, with SHAREHOLDER NO.00038260, as Non-independent Director	棄權。 1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。 2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。 3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。

			Elect PAN, PO-TSENG, a Representative of SHIN KONG WU HO SU CULTURE AND EDUCATION FOUNDATION, with SHAREHOLDER NO.00038260, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect WU, OLIVIA, a Representative of SHIN KONG WU HO SU CULTURE AND EDUCATION FOUNDATION, with SHAREHOLDER NO.00038260, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect WU, HSIN-TUNG, a Representative of SHIN CHENG INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00415689, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect LAI, HUI-MIN, a Representative of SHIN KONG MITSUKOSHI DEPARTMENT STORE CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00026835, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect PENG, YU-MIN, a Representative of SHIN KONG WU TUNG CHIN FOUNDATION, with SHAREHOLDER NO.00038259, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>

			Elect TSAI, HSIUNG-CHI, a Representative of YING YING INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00358547, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHENG, SHIH-YI, a Representative of YING YING INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00358547, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect FANG, MATTHEW, a Representative of YING YING INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00358547, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHEN, CHUN-HONG, with SHAREHOLDER NO.00841860 as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHIU, LI-CHUANG, with SHAREHOLDER NO.00097674 as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>

			Elect SU, CHE-SHENG, with SHAREHOLDER NO.00116909 as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect WU, HSIN-TA, a Representative of SHIN KONG MITSUKOSHI DEPARTMENT STORE CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00026835,as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect WU, TUNG-MING, a Representative of SHIN PO CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00942945, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect HUNG, SHIH-CHI, a Representative of SHIN PO CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00942945, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>
			Elect LIN, TUN-JEN, a Representative of SHIN PO CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00942945, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</li> <li>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</li> <li>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</li> </ol>



			Elect WEI, MARK, a Representative of SHIN PO CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00942945, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect WU, HSIN-CHANG, a Representative of TUNG SHING INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00027143, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHEN, DAVID TING, a Representative of TUNG SHING INVESTMENT CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00027143, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect WU, BENSON, a Representative of WU CHIA LU INSURANCE CULTURE AND EDUCATION FOUNDATION, with SHAREHOLDER NO.00042760, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect LAI, CHIN-YUAN, a Representative of HUNG FAMILY ENTERPRISE CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00074888, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1. 現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3. 我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>

			Elect LIN, JUI-YUN, a Representative of HUNG FAMILY ENTERPRISE CO., LTD., with SHAREHOLDER NO.00074888, as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHEN, HWAI-CHOU, with SHAREHOLDER NO.L101120XXX as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect LAI, KWAN-CHUNG, with SHAREHOLDER NO.R121069XXX as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect LIN, SHIH-MEI, with SHAREHOLDER NO.F223335XXX as Non-independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect SHIU, YUNG-MING, with SHAREHOLDER NO.S120672XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>

			Elect LEUNG, MEN-CHING, with SHAREHOLDER NO.A900430XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect TSENG, YU-CHIUNG, with SHAREHOLDER NO.J201532XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect LO, CHIA-HSI, with SHAREHOLDER NO.L121768XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHEN, EDGAR Y., with SHAREHOLDER NO.A110407XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>
			Elect CHANG, JUNG-FENG, with SHAREHOLDER NO.H101932XXX as Independent Director	<p>棄權。</p> <p>1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。</p> <p>2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。</p> <p>3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。</p>

			Elect CHIEN, MIN-CHIU, with SHAREHOLDER NO.A221993XXX as Independent Director	棄權。 1.現任管理團隊的財務和 ESG 表現不佳。 2. 持異議的股東沒有提供詳細的行動計劃來改善公司業績。 3、我們不參與管理之爭，因此我們建議不投票給任何一方。
3661	世芯-KY	2023/6/9	Amend Procedures Governing the Acquisition or Disposal of Assets	擬議的修訂一旦獲得批准，將賦予董事長更大的權力，在董事會和獨立董事沒有任何制衡的情況下做出交易決策，該公司未能對此變更提供令人信服的理由。
8114	振樺電	2023/6/9	Approve Release of Restrictions of Competitive Activities of Newly Appointed Directors and Representatives	該提案的相關細節缺乏揭露。
2356	英業達	2023/6/13	Elect Chen Ruey Long, with SHAREHOLDER NO.Q100765XXX as Independent Director	Chen Ruey Long 在超過六家上市公司董事會任職。
5388	中磊	2023/6/13	Approve Issuance of Restricted Stocks	缺乏理由以公司費用獎勵其子公司和母公司的員工。
2313	華通	2023/6/15	Amend Procedures for Lending Funds to Other Parties	建議提高向他人貸款資金的上限可能會使公司面臨不必要的風險，以及該公司未能對此提供令人信服的理由。
			Elect Y.C. HUANG, with SHAREHOLDER NO.00000165, as Independent Director	被本公司視為獨立董事，第 5.9 項中的 Y.C. Huang 是 ISS 分類下的非獨立非執行董事。
1589	永冠-KY	2023/6/16	Amend Procedures Governing the Acquisition or Disposal of Assets	擬議修正案一旦獲得批准，將賦予董事長更大的權力，在做出交易決策時，無需董事會和獨立董事的任何制衡；而公司未能對此提供令人信服的理由。
5269	祥碩	2023/6/16	Approve Issuance of Restricted Stocks	對要實施的績效門檻揭露有限。

附註：含壽險全委帳戶。

關於本公司之盡職治理相關資訊，如需進一步資訊

瀚亞投信客戶/受益人，請洽詢：

- ▶ 客服專線：(02)8758-6699
- ▶ 客服信箱：[service.tw@eastspring.com](mailto:service.tw@eastspring.com)

被投資公司/機構投資人，請洽詢：

- ▶ 聯絡人：賴盈良  
副總經理 | VP  
投資研究處 | Research & Investment  
專線：(02)7736-1697  
信箱：[laura.y.lai@eastspring.com](mailto:laura.y.lai@eastspring.com)