

# 目錄

01	關於凱基投信	2
02	永續治理架構與責任投資	3
03	盡職治理投入資源	. 35
04	盡職治理有效性評估及無法遵循說明	. 37
05	結語	. 38
06	凱基投信聯絡資訊	. 39

# 01 關於凱基投信

凱基投信成立於 2001 年 4 月 19 日 · 是凱基金融控股股份有限公司公司(下稱凱基金控)¹的全資子公司之一。依中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會(下稱「投信投顧公會」) 2023 年底資料 · 凱基投信共發行 33 檔公募基金(產品線如下圖) · 公募基金資產規模約達新臺幣(下同) 2,110 億元 · 在境內基金市場排名居第八名;加計私募及全權委託產品 · 總管理資產規模達 2,162 億元。

凱基投信遵循集團的政策目標,以具體行動積極履行資產管理業善良管理人之責,希望藉由投資於對環境與社會永續有正面影響力之企業,以兼顧總投資報酬率與環境與社會永續之發展目標。展望未來,凱基投信戮力成為凱基金控旗下優質的成員之一,同時也是值得投資人信任的資產管理公司。

# 公募基金產品線

# 被動式策略

- 8 檔債券型 ETF 基金
- 2 檔股票型 ETF 基金

# 主動式策略

- 8 檔股票型基金
- 7 檔固定收益型基金(含目標到期債)
- 1 檔非投資等級債券型基金
- 5 檔多重資產型基金
- 1 檔組合型基金
- 1 檔貨幣型基金

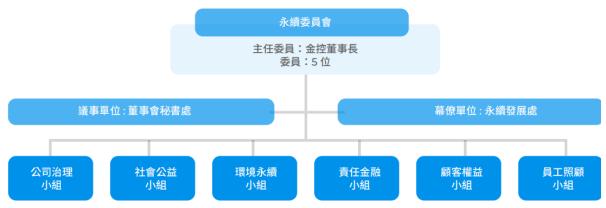
資料來源:凱基投信

<sup>1</sup> 金控品牌再造里程碑: 2024 年 4 月 26 日董事會決議規劃調整公司名稱、同年 6 月 14 日召開股東常會,通過修正公司章程,調整公司名稱為「凱基金融控股股份有限公司」(凱基金控),以進一步整合集團品牌識別,並打造更全面的品牌綜效。

# 02 永續治理架構與責任投資

凱基金控以「積極參與公共事務,並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展實踐企業社會責任」為政策目標,在董事會下設置「永續委員會」,並下設公司治理、社會公益、環境永續、顧客權益、責任金融與員工照顧等六個任務工作小組,由集團內高階管理層擔任小組長,就 ESG 議題面向,負責年度具體推動計畫之提出及執行。

### 凱基金控永續委員會組織架構



資料時間: 2023年12月31日

資料來源:凱基金控 2023 永續報告書

凱基金控為接軌聯合國責任投資原則(UN PRI),旗下子公司凱基人壽、中華開發資本、凱基銀行、凱基證券及凱基投信皆已簽署臺灣證券交易所公司治理中心發布的「機構投資人盡職治理守則」(Stewardship Principles),並遵循其六大原則。為實踐聯合國「永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDGs),凱基金控旗下子公司凱基人壽、中華開發資本、凱基銀行及凱基證券皆訂有「責任投資政策」,並將 ESG 納為投資評估及管理的重要考量因素。

UN PRI 原則	開發金控實踐方法
將環境、社會、治理 (ESG) 議題納入投資分析及決策流程	主要子公司皆訂定責任投資政策,建立 ESG 審查條件與標準(包含負面排除與特定產業標準等),將 ESG 議題納入投資決策之考量,詳見 3.1.2 責任投資管理流程。
積極行使所有權,將 ESC 議題整合至所有權政策與實務	主要子公司答已簽署證交所推出「機構投資人盡職治理守則」,並訂定相關議合與投票政策,積極與被投資公司進行 ESG 主題對話,通過與被投資公司的溝通,引導其 降低對環境和社會的負面影響,並發掘永續發展的機會。
要求所投資的機構適當揭露 ESG 資訊	參照當地主管機關 ESG 資訊揭露要求,包含但不限於永續報告書、誠信經營守則,審視並關注被投資公司的重大 ESG 相關議題。
促進投資業界接受及執行 PRI 原則	子公司則壽針對擬投資且未簽署責任投資原則 (PRI) 之私募基金,將於附約告知希望該基金評估投資案時能參考責任投資原則。
建立合作機制強化 PRI 執行效能	為協助金融業加強氣候變振帶來的風險,開發金控已於 2023 年 6 月加入「碳核算金融聯盟」(Partnership for Carbon Accounting Financials,簡稱 PCAF),積極 導入國際投融資碳排管理標準,以核心業務協助企業各戶推動低碳轉型,並對接金管會提出的「綠色金融行動方案 3.0」,致力發揮金融影響力。
個別報告執行 PRI 的活動與進度	除依據「機構投資人畫嘅治理守則」原則定期揭露履行盡職治理之機循情形外,開發金控及子公司町壽、凱繼於永續報告書對外公開報告責任投資執行成果。
委外管理	開發金控整子公司 <sup>[2]</sup> 要求多外機構消機循旗下各子公司之責任稅資政策各項指引框架,並應對於環境、社會、公司治理等 ESG 重要項目之原則方針與執行狀況做出完整說明,定期揭露履行盡職治理之情形。同時,確認子公司所投資之債券基金及 ETF 所屬集屬公司是否為 PRI 簽署機構,或確認其在 ESG 的執行方式。 註:自約理机基人將有或外管理投資應的無務,其他子公司基礎券、中導閱資資本可用;前基銀行無或外管理業務。

資料來源:凱基金控 2023 永續報告書

凱基金控以具體的作為回應聯合國永續發展目標(SDGs) 1.消除貧窮、3.健康與福祉、4.優質與平等教育、8.就業與經濟成長、11.永續城市與社區、12.責任消費與生產及 13.氣候行動的願景等目標,結合企業志工與其金融業核心業務,攜手校園提升理財觀念、金融素養等;同時以公益捐贈方式挹注資源,滿足偏鄉、低收入戶、視障等弱勢族群獲取多元資訊、基本服務、營養充足及資金支持的需求,其行動方案與目標包含有不定期偏鄉志工服務、關懷多元面向弱勢族群、捐贈偏鄉教育資源使每年受惠兒童超過 10,000 名;或與學校合作協助弱勢兒童獲得營養餐食發展特殊竹藝學習英語及急難救助。

凱基金控秉持「取之於社會、用之於社會」,致力投入發展綠色金融實績,以身作則倡議友善環境、淨零減碳行動,擴散永續金融影響力,並強化責任金融之企業形象,對應聯合國永續發展目標(SDGs) 11.永續城市與社區、12.責任消費與生產、13.氣候行動等目標,持續舉辦減碳淨零相關活動、協助台灣在地小農生產與銷售,推廣友善環境之永續農業、持續執行影響力奉茶計畫,減少包裝水之廢棄物等行動與方案。凱基投信亦支持及積極參與凱基金控及相關集團成員舉辦之志工活動,鼓勵員工投入志工的行列。

凱基金控為2021年台灣首家承諾於2045年全資產組合(Total Portfolio)淨零碳排的金控·並積極採購綠電·預計2024年凱基金控總部將成為金控首座取得碳中和及綠建築雙重認證的總部大樓·積極實現低碳永續環境。而為達成2045年全資產組合淨零碳排目標,凱基金控依據聯合國環境規劃署金融倡儀(UNEPFI)的建議作為邁向淨零目標的原則,以此提出五大淨零執行策略·設定短中長期階段目標·透過改善自身營運能源消耗與碳排、投融資業務的資產配置調整·發揮金融影響力·朝減緩氣候風險的衝擊及淨零碳排目標邁進。為積極導入國際投融資碳排管理標準·凱基金控已於2023年6月加入「碳核算金融聯盟PCAF」·各子公司亦已遵循PCAF的方法完成股權與債券投資、企業授信、商用不動產貸款與發電專案融資碳盤查·並設定每年減碳目標。為了更系統性地追蹤減碳進度・2022年凱基金控完成簽署加入SBTi科學基礎減碳目標倡議·承諾推進各階段的去碳化目標·朝「2024年達成總部大樓碳中和、依循SBTi國際標準於2030年減少範疇一及範疇二排放量達42%、2045年全資產組合淨零碳排」目標努力。凱基投信身為凱基金控一員,遵循金控永續治理與責任投資理念,積極參與凱基金控在「2040年自身營運管理達淨零碳排、2045年全資產組合淨零碳排」目標所扮演角色。

2015	積極	參與國際倡議, •	承諾 2045 年	全資產組合淨	零碳排	202
2015 參酌赤道 原則 EP	2016 簽署加入 CDP 倡議	2018 簽署加入 TCFD 倡議	2020 遵循 PRI / PRB/ PSI	2021 遵循 UNEP FI 承諾 2045 淨零排碳	2022 簽署加入 SBTi 倡議	2023 簽署加入 PCAF

開發金控	開發金控依循 UNEP FI 準則朝向淨零碳排的作為					
策略方向	UNEP FI 的可信賴淨零準則	開發金控作為				
符合淨零	1. 符合基礎科學的 1.5°C 情境	承諾於 2045 全資產淨零,並已簽署加入 SBTi,將依照該倡議規範在 1.5 路徑下,早於 2050 年達到淨零。				
的情境	2. 與情境假設和標準一致	已訂出降低高碳排產業投融資且提高綠色金融比例,並將於 2025 年停止新承做煤礦及非常規石油相關行業,以及訂出全面退出煤礦及非常規石油相關行業的時程。				
完整的	3. 制定近期目標(約5年)	降低投融資組合碳排放之目標:提高投資部位設定 SBT 減碳目標的比例,以 2022 年為基準年,於 2029 年達成 投資部位之 45.78% (股權、公司債、基金投資) 完成設 定 SBT 目標 <sup>(註)</sup> ,再將這些目標納入內部 KPI 管理。				
碳排盤查	4. 承諾透明地報告溫室氣體排放量	每年報告書皆詳細揭露溫室氣體排放量及分配結果。				
	5. 建立合適排放範圍,盡快實現全覆蓋	依照目前範疇已完成 2023 年股權投資、公司債投資、 發電專案投融資、商用不動產貸款及企業授信部位總和 100% 投融資碳盤查。				
	6. 激勵實體經濟實現低碳轉型	投資政策已建立審查標準,並已開始進行相關調查與議 合,後續也將持續研擬能有效激勵投融資標的低碳轉型機 制。				
	7. 透過投資合作達到剩餘碳排放中和	透過直接投資管道,持續關注森林、藍碳等負排放技術之公司,透過投資合作達到負排放效用,並於減排目的達成後,用於中和最終剩餘碳排放量。				
具體落實 方式	8. 為低碳轉型提供資金	本集團永續金融承諾,兼具盡職治理及發揮金融影響力的 機制,依照行業別適合的策略,提供企業轉型資金。				
	9. 提供永續產品指標以將產品歸類	依據台灣主管機關發行及投資永續金融商品的分類標準, 積極投資及承銷永續發展金融商品,包含綠色債券、社會 責任債券、可持續發展債券、可持續發展連結債券、永續 債券基金、ESG 債券 ETF、綠色存款等。				
	10. 特定產品與服務具有獨特 轉型目的	積極尋找並投資有助達成淨零的最新技術企業,例如,實現淨零排放之重要能源 - 氫能與燃料電池相關企業。				
定期公開	11. 透明而全面揭露指標、目標及進度	持續於報告書中揭露完整的目標及進度。				

註:近期目標內容公司已規劃於 2024 下半年申請 SBT 近期目標驗證,未來將依最終審查結果更新目標內容。

資料來源:凱基金控 2023 永續報告書

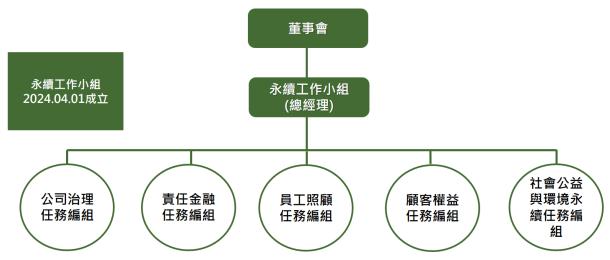
揭露

凱基投信於 2017 年 2 月完成「機構投資人盡職治理守則」(Stewardship Principles)簽署,並於同年 7 月訂定盡職治理政策。為遵循機構投資人盡職治理守則,凱基投信自 2020 年起編撰「盡職治理報告」,揭露履行盡職治理之執行成果。另為履行盡職治理政策,

本公司以專案編組方式·規劃盡職治理執行方案·落實投資流程及風險評估納入 ESG 機制、發行 ESG 產品、與被投資公司互動與議合活動、投票政策與投票情形揭露以及利益衝突管理。近年來本公司落實盡職治理重大舉措如下:

2017 年	02 月	簽署證交所發布之「機構投資人盡職治理守則」。
2017 +	07月	完成並發布實施凱基投信盡職治理政策。
	07月	將「臺灣公司治理 100 指數」納入台股資產池中。
	•• □	凱基全球 ESG 永續非投資等級債券基金( <b>本基金配息來源可能為本</b>
	08月	金)成立。
2020年	T	凱基新興亞洲永續優選債券基金(本基金有相當比重投資於非投資
	09月	等級之高風險債券且配息來源可能為本金)成立。
	🗖	引入 MSCI ESG Controversies 資料庫·就涉及爭議事件之台股標的·
	12月	積極與被投資公司議合,發揮盡責投資影響力。
	Q1 起	台股資產池因子入池評估流程之評分項目,納入 LSEG ESG 分數。
		台灣首兩檔採用 Bloomberg MSCI ESG 債券指數 ETF (1)凱基 15 年
<del>/-</del>	05 月	期以上美元投資級新興市場 ESG 永續債券 ETF 基金 ;(2) 凱基 15
2021年		年期以上美元 BBB 級 ESG 永續公司債券 ETF 基金成立。
	09月	凱基新興市場 ESG 永續主題債券證券投資信託基金(本基金主要係
		投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)成立。
2022 /T	40 🗆	發布及實施凱基投信「ESG 評估作業要點」,投資流程評估項目納
2022 年	12 月	入公司治理評鑑結果、MSCI 資料庫。
2022 /	40 🗆	成立 ESG 專案小組並聘請 PWC 為顧問,期實踐企業社會責任,促
2023 年	10月	成經濟、環境及社會之進步,以達永續發展之目標。
		成立永續工作小組,依任務性質設有「公司治理」、「責任金融」、
	04 E	「員工照顧」、「顧客權益」與「社會公益與環境永續」共計五個任
2024 /	04 月	務編組。
2024 年		發布及實施凱基投信「永續發展政策」及「永續工作小組組織規程」。
	06 🗆	以 TCFD 之架構,發布凱基投信「2023 年度氣候變遷資訊揭露 TCFD
	06 月	報告書」。

## 凱基投信永續工作小組組織架構



資料來源:凱基投信





「凱基新興市場ESG永續主題債券基金」成立

以下就凱基投信投資流程及風險評估納入 ESG 機制、發行 ESG 產品、與被投資公司互動與議合活動、投票政策與投票情形揭露以及利益衝突管理等執行情形與成果進行逐項說明:

### 2.1 投資流程及風險評估納入 ESG 機制

凱基投信深信 ESG 投資與長期收益之間具良性與正向關係,並將 ESG 落實於投資流程中,從台股資產池建立、債券投資標的篩選、到持有標的定期風險檢視與評估等,均納入 ESG 因素。



就 ESG 投資流程及風險評估逐項說明如下:

## 2.1.1 台股資產池納入「臺灣公司治理 100 指數」成分股

自動入池之股票納入「臺灣公司治理 100 指數」成分股·並配合指數公司公告進行更新,鼓勵所管理公、私募基金及全權委託投資帳戶重視公司治理、善盡企業社會責任。

「臺灣公司治理 100 指數」由臺灣證券交易所自行編製並於 104 年 6 月 29 日發布,係以公司治理評鑑結果前 20%作為成分股主要篩選條件,並加入流動性、財務指標等條件篩選 100 檔成分股。

### 2.1.2 台股資產池納入篩選「公司治理評鑑結果」

本公司採用最新一期之「公司治理評鑑結果」、於第一道台股資股資產 池篩選流程將「公司治理評鑑結果」不屬於評鑑級距前 80%之投資標 的剔除;不予進入第二道篩選程序。

### 2.1.3 台股資產池篩選流程納入 ESG 評分

本公司採用 LSEG 資料庫·於台股資產池篩選流程納入 LSEG ESG 分數。依因子模型入池之台股標的,因子模型的評分項目納入台股標的 ESG 評分(分數越高者,ESG 相對表現越佳),以評估被投資公司業務經營活動涉及違反 ESG 或有不利永續經營之風險(範例僅供參考,將依實務作業調整)。

產業名稱	Price momentum	Low volatility	Earning Quality	ESG分數
貿易百貨	97.20	92.20	66.80	75.17
電子-電子零組件	82.10	74.80	95.00	65.28
電子-半導體	92.20	90.40	60.90	46.53
電子-電子零組件	70.30	87.60	79.50	24.69
電子-半導體	74.80	81.70	56.80	69.97
電子-光電	64.30	66.60	78.60	58.75
化學工業	33.70	81.20	82.70	43.10
電子通信網路	63.90	82.60	45.00	59.37

#### 2.1.4 公司經營權之分析檢討

本公司定期檢視 MSCI ESG Rating 資料庫中台股標的之使用權及控制權分數,做為經營權相關風險之參考。另台股投資團隊就投資標的,依相關爭議性新聞、股東會是否進行董監事改選、董監持股變化是否異常等面向,於撰寫投資分析報告前及投資檢討時說明該台股公司經營權是否穩定或有涉及經營權之爭。

#### 2.1.5 台股爭議事件風險評估

本公司採用 MSCI ESG Controversies 資料庫,定期檢視台股標的之爭議事件評分及 ESG 議題,當持有台股標的之爭議事件分數下降或低於特定水準時,基金經理人應就相關爭議事項進行關注並追蹤說明風險是否增加。

MSCI ESG Controversies 資料庫之爭議事件範圍包括但不限於環境(E)、人權、勞工議題(S)及公司相關政策(G)等,由 MSCI 分析師負責監控、

更新、分析事件影響,經綜合評估事件嚴重程度及影響規模,給予個別公司爭議事件評分(最差至最佳評分0~10分,0分為爭議程度最高)。

### 爭議事件評分:

分數	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
燈號	紅	橘		黃				Ź,	录		
嚴重性	非常嚴重	嚴重	嚴重	嚴重	中等	中等	中等	/]\	/]\	/]\	無

本公司評估台股標的爭議事件風險之方式說明如下:

- ◆ 每月檢視台股資產池標的爭議事件分數,當分數遭調降時,持有該 等台股標的之基金經理人應就相關爭議事項進行關注並說明風險 是否增加。
- ◆ 每季檢視各基金之台股持股標的,標的爭議性分數等於或低於一定分數者,納入 ESG 觀察名單,經理人就相關爭議事項進行關注及追蹤。

## 爭議事件風險評估與追蹤範例:

「舉例:2021 年初,金管會對 10 家使用主機共置服務有缺失的券商進行裁罰處分,經查本公司基金持股中,計有甲公司、乙公司以及丙公司因為此事件導致爭議事件分數遭調降。凱基投信研究團隊因應本事件,與三家被投資公司分別進行聯繫及詢問缺失改善進度,該3家公司後續皆回覆作業已改善、或已停止相關服務。經議合後,凱基投信研究團隊認為此裁罰對公司營運結果影響較低,且各公司已建立改善機制,故決議持股續抱。」

## 2.1.6 洗錢防制及打擊資恐名單檢視

定期檢視公、私募基金或全權委託投資帳戶投資標的所屬國家,是否 為資助恐怖份子及洗錢防制有嚴重缺失之國家,屬於該類國家者,將 再進一步檢視標的發行人是否為受制裁名單或是否具有負面消息,及評估是否持續投資。

2.1.7 政經風險與爭議性標的控管

將跨國投資型基金之投資標的國家或地區政經風險、及爭議性標的納入投資考量,基金經理人就其持有之標的,基金經理人每月對高政經風險國家或地區之標的進行檢討及就基金持有爭議性標的說明後續處 置措施。

## 2.2 發行 ESG 產品 - 凱基永續系列基金

凱基投信積極發行 ESG 產品·至 2023 年底共有一檔 ESG 債券 ETF 及二檔主動型永續債券基金·以實際行動落實責任投資。除 ETF 為追蹤彭博 MSCI 15 年以上美元 BBB 級 ESG 永續公司債券指數外·就二檔主動型永續債券基金之 ESG投資流程說明如下:

- 2.2.1 凱基投信於 2020 年 8 月發行首檔納入 ESG 永續投資之非投資等級債券基金-凱基全球 ESG 永續非投資等級債券基金 (本基金配息來源可能為本金)·本基金投資全球具 ESG 投資概念之非投資等級債券總金額不得低於基金淨資產價值之 60%(含)·藉由投資挑選重視 ESG 的全球非投資等級債發行企業·推動 ESG 永續投資。本基金將 ESG 理念整合至信用分析以加強投資流程·在永續性(sustainability)要求下·將具有信用特徵不符合永續經營的發行人剔除·包括:(A)以碳排放量強度標準檢視為最差的發行人;(B)發行人違反聯合國全球盟約要求;(C)發行人透過菸草生產、賭博或武器裝備 防禦產生實質性收入;(D)ESG 評分位於 5 分的發行人(最佳至最差評分為 1~5分)·本基金亦於 2022年 8 月取得主管機關核准為環境、社會與治理(ESG)基金。
  - 截至 2023 年底, 凱基全球 ESG 永續非投資等級債券基金 (本基金配息來源可能為本金) 規模約為新臺幣 1.205 百萬元。
- 2.2.2 凱基投信再次領先同業,於 2021 年 7 月獲准發行、2021 年 9 月成立 金管會 ESG 新規下首檔 ESG 主題基金-凱基新興市場 ESG 永續主題債 券證券投資信託基金 (本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券 且配息來源可能為本金)。本基金投資具 ESG 永續主題概念之債券總金額不得低於本基金淨資產價值之 70%(含)·基金投資流程中,首先將信用特徵不符合永續經營的發行人剔除,再根據基金投資方針,篩

選出具有 ESG 永續主題概念之債券,之後再進行債券篩選(包含 ESG 分析) 因此投資組合建構時將符合本基金 ESG 永續主題之投資目標。

海外投資顧問部分·投資顧問會透過內部的 ESG 評分模型及外部取得的 ESG 量化資訊以評估發行人如何應對環境保護、社會責任及公司治理等問題,並給予 ESG 評分,因此會增加投資組合中 ESG 表現較佳以及對環境保護或社會永續有正面影響力者之公司比重。在盡職治理部分,投資顧問將主動參與企業活動,分析師將與 ESG 評級表現惡化之企業溝通,若溝通無改善者將會建議賣出投資部位。

經理公司部分,定期針對投資標的發行公司之 ESG 相關資料(如 ESG 評級分數)進行關注與檢討,如發行公司之 ESG 評級分數惡化時或發生爭議事件時,將進一步進行分析,據以評估是否影響後續投資決策。截至 2023 年 12 月底,未發生 ESG 評分惡化之情事。

前述「具 ESG 永續主題概念之債券」,係指同時符合下列投資限制:

- ◆ 該債券之發行人或保證人為 JP 摩根 ESG 新興市場企業廣泛多元債券指數(JP Morgan ESG CEMBI Broad Diversified Index)成分債券之發行人或保證人或 JP 摩根 ESG 新興市場全球多元債券指數(JP Morgan ESG EMBI Global Di versified Index)成分債券之發行人或保證人。
- ◆ 符合永續主題以達到對環境及社會帶來永續性正面影響之債券, 包含 (I) 債券之發行人其碳排放量低於 JP 摩根 ESG 新興市場企業 廣泛多元債券指數(JP Morgan ESG CEMBI Broad Diversified Index)之 平均;或(II)依據 Bloomberg 資訊系統顯示,該債券為綠色債券 (Green Bond)、永續債券(Sustainability)。

截至 2023 年底, 凱基新興市場 ESG 永續主題債券基金(本基金主要係投資於非投資等級之高風險債券且配息來源可能為本金)規模約為新臺幣 1,930 百萬元。

### 2.3 國內股票型基金投資組合中被投資公司之永續表現

凱基投信參考 2023、2022 年底 MSCI ESG Controversies 資料庫與 2022、2021 年度之公司治理評鑑結果,評估本公司 2023 年度及 2022 年度國內股票型基金投資標的之永續表現。

MSCI ESG Controversies 資料庫之爭議事件範圍包括但不限於環境(E)、人權、勞工議題(S)及公司相關政策(G)等,由 MSCI 分析師負責監控、更新、分析事件影

響,經綜合評估事件嚴重程度及影響規模,給予個別公司爭議事件評分(最差至最佳評分0~10分,0分為爭議程度最高)。

公司治理評鑑為臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同委託財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會辦理之評鑑。評鑑結果之公布將有助於企業良性競爭及強化公司治理水平,並自發性地將公司治理形塑成為企業組織文化。

本公司國內股票型基金 2023 年度及 2022 年度投資標的於 MSCI 爭議事件分數 與燈號和公司治理評鑑結果之分布情形如下:

MSCI 爭議事件分數	綠( 5-10分)	黃(2-4分)	橘(1分)	紅(0分)	無評分
與燈號					
2023年全年度 投資標的	67.8%	0.8%	0%	0%	31.4%
2022年全年度 投資標的	51.3%	2.5%	0%	0.8%	45.4%
2023年底持股	83.7%	2.3%	0%	0%	14.0%
2022年底持股	46.7%	0.0%	0.0%	0.0%	52.3%
公司治理評鑑 - 級距別	前5%	6% - 20%	21% - 35%	36% - 50%	51%以上或 未列入受評
2023年全年度投 資標的	17.8%	31.4%	13.6%	19.5%	17.8%
2022年全年度投 資標的	16.8%	32.8%	17.7%	13.4%	19.3%
2023年底持股	16.3%	34.9%	16.3%	11.6%	20.9%
2022年底持股	20.0%	26.7%	17.8%	20.0%	15.5%

資料期間:投資標的 2022/1/1~2023/12/31;參考

(1) 2023、2022 年底 MSCI ESG Controversies 分數;

(2) 2023/4、2022/4 公布之 2022、2021 年度「公司治理評鑑」結果進行整理。

凱基投信國內股票型基金之投資標的·MSCI 爭議事件分數與燈號·2023 年為 線燈(5-10分)者佔 67.8%(較前一年度增長 16.5%)主要係因 2022 年度投資 標的多為中小型股·部份股票尚未被 MSCI 納入評分·隨著 ESG 納入於投資流 程·投資標的列入無評分之情形逐漸改善·故綠燈比例因此上升;2023 截至年 底的持股亦近 84%為綠燈(5-10分)。

兩個年度曾投資之標的公司治理評鑑結果列前 50%者皆約近 80%,以 2023 年度看來,評級列前 50%者,更上升至 82.3%以上(較前一年度增長 1.6%);顯見本公司越發對被投資公司於 ESG 表現之重視,並落實 ESG 投資之理念。

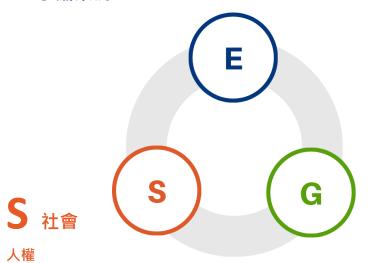
### 2.4 與被投資公司互動與議合活動

凱基投信遵守「盡職治理政策」中訂定之適當與被投資公司對話及互動原則,研究投資團隊持續關注被投資公司,透過與經營階層互動、拜訪公司、參加法人座談會、不定期電話會議、參與股東會以及投票等方式,以強化與被投資公司的溝通。

凱基投信投資研究團隊持續關注被投資公司有關營業活動之相關議題,包括業務發展、財務狀況、技術創新及社會議題等。若有涉及環保、社會議題與公司治理等 ESG 相關新聞者,於拜訪時適時提出詢問並納入投資風險評估,藉由表達對 ESG 議題之關切,影響被投資公司,促進被投資公司良性發展並善盡社會責任。

凱基投信採用 MSCI ESG Controversies 資料庫系統,定期檢視台股被投資公司的爭議事件評分及 ESG 議題,對於爭議性分數評分低於特定門檻之被投資公司,進行事件追蹤及議合。

# ESG 爭議案例



# E 環境

生物多樣性與土地利用 能源與氣候變化 產品和服務的影響 供應鏈管理 有毒排放與廢棄物管理 水資源短缺

# G 公司治理

賄賂 財務醜聞 詐騙 高階管理人員薪酬 治理結構 爭議性投資

政治衝突

勞動關係

供應鏈勞工問題

公民權利

產品安全隱私和數據安全

對社區的影響

# 2.4.1 與國內被投資公司互動頻率:

凱基投信研究投資團隊持續關注被投資公司,透過與經營階層互動、 拜訪公司、參加法人座談會、不定期電話會議、參與股東會以及投票 等方式,以強化與被投資公司的溝通,2023年與企業溝通統計如下:

年度	拜訪次數	拜訪公司數
2023	435	276

2023 年議合概況

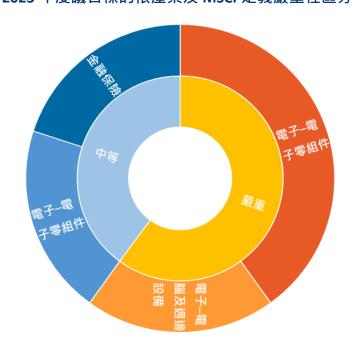
議合主題	議合次數	比例
E(環境議題)	0	0%
S(社會責任)	3	75%
G ( 公司治理 )	1	25%
合計	4	100%

議合主題	議合次議題	次數	進度%
勞工權利與供應鏈	勞動關係	2	100%
治理結構		1	100%
勞工權利與供應鏈	供應鏈勞工標準	1	100%
合計		4	100%

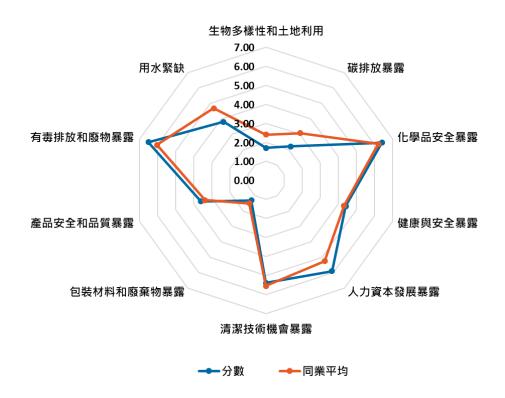
2023 年度議合標的依議題分類



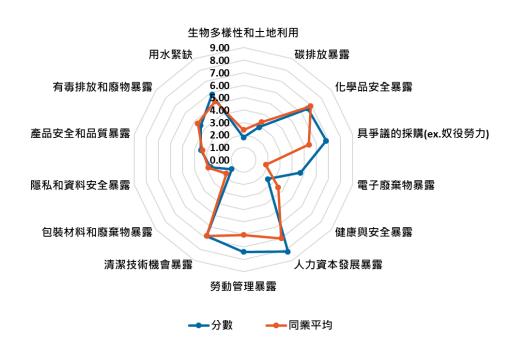
2023 年度議合標的依產業及 MSCI 定義嚴重性區分



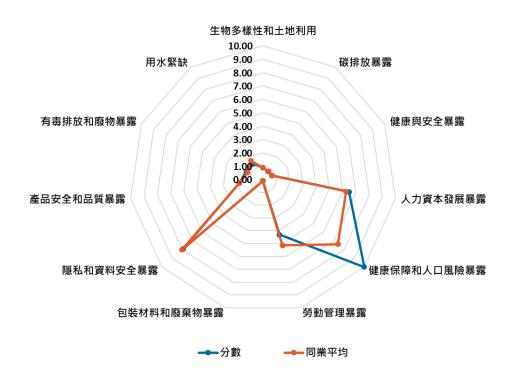
# 2023 年度議合標的與其產業(Electrical Components & Equipment) 曝險 — 譼



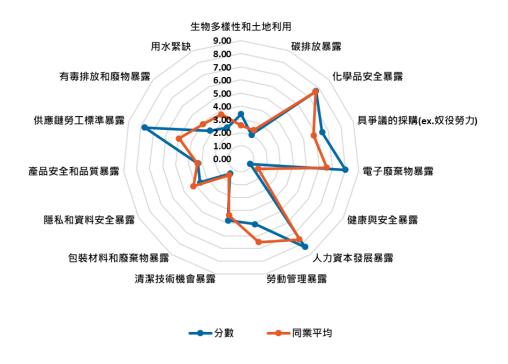
# 2023 年度議合標的與其產業(Electronic Components)曝險一覽



# 2023 年度議合標的與其產業(Diversified Banks)曝險一覽



# 2023 年度議合標的與其產業(Technology Hardware, Storage & Peripherals)曝險一覽



# 2.4.2 台股持股標的議合活動案例

# ◆ 案例1

議合公司	台灣上市金融保險公司 - A 公司			
	議合原因	MSCI 爭議性分數 10 分→6 分		
	議題屬性	G;子議題-「治理結構」		
	議合方式	郵件往來		
	溝通位階	凱基投信:基金經理人 議合公司:投資人關係部副總		
議合主題、原因、內容及目標	執行情形	調降原因為 A 公司大股東逾越權職,包含定期邀請不具負責人身分的大股東出席集團會議等,已違反公司治理原則。 A 公司表示將會尊重主管機關職權及調查,並已依「金融控股公司治理實務守則」制定相關辦法茲遵循,A 公司暨相關子公司將持續與主管機關溝通,相關結果以主管機關調查為準。		
	預期達到目標	符合預期。 已了解事件原委。除評估對基金 影響程度,另促請 A 公司依內部 規範加強管理。		
	目前議合進度	100% A 公司針對議合議題制定因應策 略並執行改善計劃且後續也無擴 大裁罰、改善計劃或加重罰緩		
影響及進度	對被投資公司影 響	A 公司承諾將再加強公司治理管理機制。		
	後續追踨行動或規劃	<ul><li>凱基投信研究團隊評估此事件對 A 公司營運結果負面影響不大。</li></ul>		

議合公司	台灣上市金融保險公司 - A 公司		
		• 後續持續追蹤裁罰是否有累 積罰鍰或擴大裁罰情事及其 改善計劃。	
	對未來投資決策 之影響	A 公司於 E、S 各項議題·大抵皆取得優於同業評分·獲利也穩定成長。兼持有 A 公司流通在外股股數約 1.59%·對基金影響不大。故 A 公司仍在可投資清單之列。	

# ◆ 案例 2

議合公司	台灣上市電子零組件公司(可轉債) - B 公司			
	議合原因	MSCI 爭議性分數逐漸下降、 MSCI 燈號:黃燈→橘燈;顯示事 件【嚴重】且事態已惡化·需加 強議合		
	議題屬性	S;子議題-「勞動關係」		
	議合方式	郵件往來		
議合主題、原因、內容及目標	溝通位階	凱基投信:基金經理人 議合公司:投資人關係部發言人		
	執行情形	B公司被指控透過勞動力轉移計 劃僱用少數弱勢民族·且該案例 之爭議分數自 2 分→1 分 (持續 達半年以上)·顯示影響範圍廣 泛且嚴重。		
	預期達到目標	部分符合。 本次議合了解 B 公司面對勞工權 利與供應鏈層面的改善及重視。		
影響及進度	目前議合進度	100% B 公司針對議合議題制定因應策		

議合公司	台灣上市電子零約	组件公司(可轉債) - B 公司
		略並執行改善計劃
	對被投資公司影響	<ul> <li>B公司聲明所有管理制度均遵守國際行為準則行事,絕無奴役或脅迫員工等違反人權之行為發生。</li> <li>執行「永續供應鏈」等管理機制對供應商進行評估、稽核包含如環保、勞工權益、誠信等要求供應商遵守勞工人權等五大面向的要求。</li> <li>促請 B公司向第三方評等機構進行溝通。</li> </ul>
	後續追踨行動或規劃	● 凱基投信研究團隊透過與 B 公司議合,表達對勞工爭議、社會責任事件之關注,雖經議合結果,對該案件之影響力,尚未有重大改變。仍期望被投資公司重視並具體執行相關行動,達到互補雙贏的正向循環。 ● 未來考量是否取得第三方資料協助評估如 RBA、RBA SVAP。
	對未來投資決策之 影響	B 公司於 E、G 各項議題,大抵 皆取得優於同業評分,但對於勞 動關係此項議題仍嫌緊張且因僱 用弱勢少數民族對其商譽亦有不 小影響。研究團隊將持續關注 B 公司的 ESG 表現,目前先自可投 資清單內剔除。

## ◆ 案例3

議合公司	台灣上市鋼鐵業 - c 公司【集團聯合議合】			
議合主題、原因、內容及目標	議合原因	C公司以買賣「碳鋼、合金鋼及不銹鋼之各類扣件與工業用五金」為主要業務,例如:螺線司為主要業務,例如:螺栓等。其在美學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學學		
	議題屬性	E、G		
	議合方式	透過法說會及會後電話訪問,進行集團共同議合		
	溝通位階	集團子公司:凱基投信偕同凱基證券 議合公司:採購暨 ESG 部門主管		
	執行情形	• 第三方機構資料庫評分 MSCI顯示·C公司在溫室氣 體減量行動·以是否使用替 代能源、能源消耗管理及營 運效率提升等三方面向綜合 評估·該項分數為6分·優 於同業 (5.34分)。		

議合公司	台灣上市鋼鐵業 - c 公司【集團聯合議合】			
		● 國際碳關稅因應與措施		
		針對美國清潔競爭法案		
		(Clean Competition Act ·		
		CCA)·C 公司表示供應鏈因		
		應法案而增加的「碳價」支		
		出影響不大・短期內(1~3		
		年)無立即影響。至於歐盟		
		碳邊境調整機制(Carbon		
		Border Adjustment		
		Mechanism · CBAM) · C 公司		
		將規模前 20 大供應商視為		
		首要規範對象·依 CBAM 規		
		定進行盤查及並提交文件以		
		符合要求。截至目前為止,		
		80%的供應商已完成初步盤		
		查資料。而無法符合規定的		
		供應商·C公司則會考慮轉		
		單。除此之外·C 公司透過		
		美國再銷往歐洲的客戶(約		
		佔 40%)· 對於 CBAM 已有		
		具體行動或規劃。		
		● 內部碳定價機制		
		c 公司內部已導入碳定價機		
		制・同步要求供應鏈落實系		
		統化以協助碳資料計算		
		大致符合。		
		   促請規模較大之供應鏈上游廠商		
		完成碳足跡盤查,並積極規劃製		
	│ │ 預期達到目標	程的減碳措施,更期許能逐步擴		
		大要求中小型供應商・最後・落		
		(其他間接碳排)的減碳行動。		
		80%		
影響及進度	目前議合進度	C 公司因應議合議題說明並落實		
	I			

議合公司	台灣上市鋼鐵第	業 - c 公司【集團聯合議合】
		行動,惟部分具體行動無明顯揭 露於網站或永續報告書內,持續 追蹤信息揭露。
	對被投資公司影 響	c 公司承諾加強碳足跡信息揭露
	後續追踨行動或規劃	本案偕同凱基證券進行共同議合、並擔任議合中的核心角色、已向 C 公司表達美國清潔競爭法案與歐盟碳邊境調整機制帶給的影響及因應策略,並探討了其對於碳足跡(產品生命週期)、內部碳定價及碳中和的佈局規劃。未來將持續與 C 公司保持交流來密切關注鋼鐵業上游對於低碳轉型方面的進展,不排除發揮更大影響力,進一步向鋼鐵上游業者議合,共同追蹤減碳規劃進度。
	對未來投資決策 之影響	凱基投信肯定 C 公司目前對於高度碳密集產品的減碳策略與供應商的管理,未來將持續敦促 C 公司,持續精進及擴大減碳的範圍,不論在使用綠電納入供應氫量,不可是將減碳計劃納入供應鐵鐵節。 本案議合結果已分享予投資研究團隊,未來視投資決一時,一個人工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工

凱基投信積極藉由投資於對 E、S、G 有正面影響力之企業且與被投資公司持續互動,並同時參加 2024 年股東會,進行雙方溝通,往淨零永續目標邁進。





### 2.5 投票政策與投票情形揭露

### 2.5.1 投票政策與重大議案評估

本公司於「盡職治理政策」明訂股東會投票原則。對於被投資公司經營階層所提出之議案並非絕對支持,為尊重被投資公司之經營專業,對於經營階層所提出之議案原則表示支持,但對於有違反公司治理疑慮之議案以及對環境或社會具負面影響之議案,原則予以反對。

實務執行方式舉例說明如下,本公司採用 MSCI ESG Controversies 資料庫,定期檢視台股標的之爭議事件及負面新聞,就公司合併或收購案,如公司所提供資訊不充分,或議案涉及環境汙染、勞工權利爭議等將予以反對;就董監選舉案,如候選人具爭議性或涉及負面新聞將予以反對;就營業報告書與財務報告承認案,如涉及財報不實等負面新聞將予以反對。

本公司投資研究團隊秉持機構投資者專業判斷,及維護客戶或受益人之最大利益,逐案審慎評估被投資公司的股東會議案。對於議案評估結果為可能有違反永續經營(包含但不限於食品安全、環境汙染、網路安全與個資保護、性別薪酬平等)致傷害被投資公司長期價值,或議案說明不明確致無法正確評估者,必要時於股東會前與經營階層進行瞭解與溝通。

本公司出席(包含形式出席,但不限於實體出席、視訊出席等)或委託出席被投資公司股東會之流程如下,凱基投信研究團隊參與被投資公司之股東會議案,事前統計全體基金就單一個股之持有股數及占該被投資公司發行總數之比例,並對相關議案進行分析評估後作成贊成

或反對之投票決定,並採用電子投票方式,會議後並整理被投資公司各議案之投票結果。

## 代理研究和代理投票服務

凱基投信研究團隊親自參與被投資公司之股東會議案,未使用代理研究和代理投票服務,相關投票作業從接獲被投資公司股東會通知起, 議案投票前會議、依決議結果行使投票權及投票後檢視會議等,悉由 內部研究團隊負責相關議案評估分析及投票。



# 2.5.2 投票情形揭露

2023 年本公司共計參與 100 家公司股東會(含臨時股東會),總表決議案數為 643 案(含董監事選舉案數),2024 上半年共計參與 75 家公司股東會(含臨時股東會),總表決議案數為 486 案(含董監事選舉案數),親自出席率及投票率為 100%,委託出席率 0%。

### 2023 年股東會出席紀錄



2023 年及 2024 上半年所參與被投資公司股東會議案投票執行情況如下:

年度	參與股東會家數	承認/贊成議案數	反對議案數
2023年	100	641	2
2024 上半年	75	485	1

#### 反對議案案例敘述:

### ◆ 案例1

2023 年於被投資台泥股東會之討論事項中,有規劃辦理長期資金募集一案。該公司 2022 年底財報顯示,現金仍為充裕且負債比不高(帳上現金 888.4 億,負債比重 48.3%)。然台泥因積極於多角化發展,近年來不斷籌資,致有股本稀釋之情形,每股稅後盈餘(EPS)每況愈下(過去三年 EPS: 4.32 元/3.30元/0.74元);就經營績效角度,公司應先專注本業。經凱基投信研究團隊評估後,對台泥該議案不予支持,故投下反對議案票。

#### ◆ 案例 2

2024 年於被投資公司 B 股東會之討論事項中,有規劃辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證一案。B 公司 2023 年底財報顯示現金約當 28.20%,截至 2024 年 Q1 現金約當 15.69%,帳上流動資金稍嫌不足(2023 年底帳上約當現金 231.7 億,負債比重

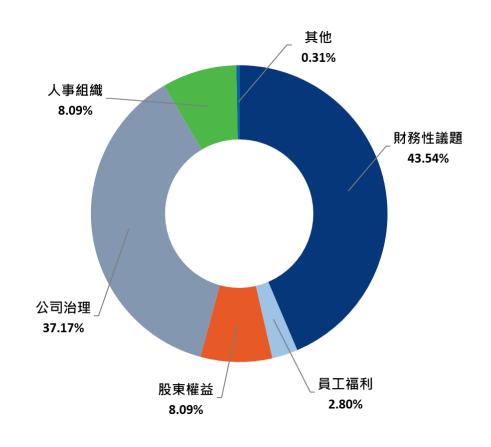
53.82%) · 每股稅後盈餘(EPS) (過去三年 EPS: 7.46 元 / 10.29 元 / 21.01 元)

雖核心產品導向以高效能、低能耗之產品為主推,並在 ESG 政策方面被投資公司制定減量 333 計畫,鼓勵供應商以每年減水、碳、廢棄物各 3%為目標、導入 ISO 等國際認證如產品碳足跡盤查、溫室氣體盤查、環境管理系統、有害物質管理系統等,但考量 ESG 各項評分在風險方面「化學品安全」、「電子廢棄物」及「有毒物品排放」等項目風險分數相對高於同類型產業,因應風險的政策與行動相對薄弱,顯示在這些方面上仍有努力空間。而在綠電使用比例仍偏低,目前仍以汰換舊有設備增進使用效率。經凱基投信研究團隊綜上多方評估後,該議案擬不予支持,故先投下反對議案票後續持續追蹤。

# 2023 年度投票情形

議案分類	ESG類別	議案內容	議案數	贊成	反對/棄權	各議案 分類占比	
財務性議題	G	營業報告書與財務報告之承認	142	142	0	42 540/	
別伤注酸超	G	盈餘分派或虧損撥補	138	138	0	43.54%	
		發行限制員工權利新股	14	14	0		
員工福利	S	低於市價發行員工認股權憑證	1	1	0	2.80%	
		庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	3	3	0		
		公司解散、合併、收購、股份轉換或分 割	0	0	0		
股東權益	G	增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或 現金增資發行新股)	44	42	2	8.09%	
		私募有價證券	5	5	0		
		減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	3	3	0		
		章程或作業程序修訂	93	93	0		
公司治理	G	解除董事競業禁止	146	146	0	37.17%	
		行使歸入權	0	0	0		
人事組織	G	董監事選舉	52	52	0	8.09%	
八尹組織	G	董監事解任	0	0	0	0.0570	
其他	E、S、G	其他	2	2	0	0.31%	
		總計	643	641	2	-	
#≅ ਜ਼ l		-	99.69%	0.31%	100%		

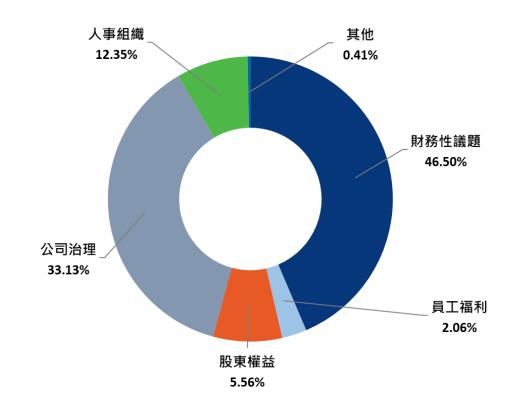
# 2023 年度個議案分類占比



# 2024 上半年投票情形

議案分類	ESG類別	議案內容	議案數	贊成	反對/棄權	各議案 分類占比	
財務性議題	G	營業報告書與財務報告之承認	118	118	0	46.50%	
別務性議選	G	盈餘分派或虧損撥補	108	108	0		
		發行限制員工權利新股	10	10	0		
員工福利	S	低於市價發行員工認股權憑證	0	0	0	2.06%	
		庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0		
		公司解散、合併、收購、股份轉換或分 割	0	0	0		
股東權益	股東權益 G	增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或 現金增資發行新股)	20	19	1	5.56%	
		私募有價證券	6	6	0		
		減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	1	1	0		
		章程或作業程序修訂	82	82	0		
公司治理	G	解除董事競業禁止	79	79	0	33.12%	
		行使歸入權	0	0	0		
人事組織	G	董監事選舉	60	60	0	12.35%	
<b>八</b> 尹 組 臧	G	董監事解任	0	0	0	12.33%	
其他	E、S、G	其他	2	2	0	0.41%	
	/a÷L		486	485	1	-	
		總計	-	99.79%	0.21%	100%	

# 2024 年上半年個議案分類占比



### 2.6 利益衝突管理原則內容及目的之說明

為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行相關業務,本公司於內部控制制度、 經理守則、人員管理規範及相關作業辦法訂定利益衝突管理之規範,就本公司 利益衝突之態樣及管理方式說明如下:

利益衝突之態樣,包括但不限於以下情形

- 2.6.1 公司與客戶及受益人間之利益衝突
- 2.6.2 公司同仁與客戶及受益人間之利益衝突
- 2.6.3 公司與公司同仁間之利益衝突
- 2.6.4 公司與其他被投資公司間之利益衝突
- 2.6.5 公司與公司利害關係人間之利益衝突
- 2.6.6 客戶或受益人間之利益衝突

本公司利益衝突管理措施如下

### ◆ 客戶優先原則

本公司及同仁應善盡善良管理人之職責維護客戶及受益人利益, 如遇有利益衝突時,應以客戶及受益人之利益為優先考量。

#### ◆ 落實教育宣導

如遇本公司與客戶或受益人間有利益衝突時,本公司應以客戶及 受益人之利益為優先考量原則,並審慎辨認釐清可能發生利益衝 突之形態,透過訂定內部控制制度、教育宣導、追蹤執行成效等措 施,以確實保障客戶及受益人之利益。

#### ◆ 資訊、防火牆控管及權責分工

本公司兼營證券投資顧問事業,應建立職能區隔制度,維持其業務之獨立性及機密性,除應將資訊予以適當控管,且不得將證券投資信託基金或全權委託投資資產之運用情形傳遞予非業務相關人員、股東或關係企業外,於從事資訊交互運用時,不得有損害受益人或客戶之權益之行為。

### ◆ 監督控管機制

本公司經理守則對於防範利益衝突之相關規定如下:

經手人員個人交易之管理

經手人員從事個人投資、理財時,交易行為應遵守經理守則之 限制以避免利益衝突情事之發生,並期達到自律目標。

### ■ 基金帳戶管理

一個基金經理人同時管理或協管一個以上基金時·為維持投資決策之獨立性及其業務之機密性·除應落實職能區隔機制之「中國牆」制度外·公司應建立「中央集中下單制度」,即完善差建構投資決策過程的監察及稽核體系·以防止利益衝突或不法情事;並基於內部控制制度之考量·應將投資決策及交易過程分別予以獨立。

#### ◆ 合理薪酬制度

本公司應建立合理之薪酬制度,如:給付予業務人員酬金,不得僅考量金融商品或服務之業績目標達成情形,應配合本公司長期整體獲利、股東利益及衡平考量客戶權益、金融商品或服務對本公司與客戶可能產生之各項風險等因素而訂定。

#### ◆ 其他利益衝突管理措施

- 不得有為本公司、負責人、受僱人或任一受益人或客戶之利益、 而損及其他受益人或客戶權益之情事。同時為受益人或客戶 追求最高利益,應以公平合理原則對待每一受益人或客戶。
- 本公司兼營全權委託投資事業,除法令另有規定者外,不得為客戶投資其本身事業發行之股票、公司債或金融債券;非經客戶同意,不得為客戶投資其本身事業有利害關係之公司所發行之股票、公司債或金融債券,或與其有利害關係之證券承銷商所承銷之有價證券。
- 本公司秉持公平對待所有客戶之原則·避免造成不同客戶間或 為特定客戶或受益人之利益·而為對其他客戶、受益人或利害 關係人不利之決策與行動。

- 本公司董事、監察人或綜合持股達 5%以上之股東、總經理及經理人每月向公司呈報其本人及配偶之利害關係公司異動情形、本公司每月製作利害關係人明細向公會申報、並作為投資控管作業之依循。
- ◆ 我們管理利益衝突方式,包含落實教育宣導、資訊控管、防火牆設計、權責分工、偵測監督控管機制、合理的薪酬制度及彌補措施等。 六項利益衝突管理針對對象態樣及管理方式,舉例說明如下:

管理對象	態樣	管理措施
公司與客戶	收取經理費、申購手 續費等	本公司訂有防火牆政 策·禁止向客戶收受 不當之佣金、酬金或 其他利益
員工與客戶	客戶對公司員工提出 申訴或檢舉案件之處 理	訂定客戶申訴與爭議 處理準則·並依金融 消費者保護法保護消 費者的權益
公司與員工	勞資關係	本公司訂有工作相關 規則,以供公司同仁 了解己身之權益
公司與關係企業	公司與利害關係人交易	本公司訂有防火牆政 策、對利害關係人為 授信以外交易之管理 政策與內部作業規範
公司與其他被投資公司	證券投資信託事業之 內部人(含本人、 配偶、未成年子女 及被本人利用名義交 易者)從事股票及 具股權性質之衍生性 商品交易	本公司訂有經理守 則,就前揭人員之個 人交易 情形設限 制、控管,並定期清 查、查核
資訊控管	為強化網路作業之管理,確保交易處理與日常作業之資料傳	本公司訂有資訊安全 政策及資訊安全管理 實施要點等內部規

輸及系統通訊安全

範·以強化公司資通 安全防護相關作業

## ◆ 彌補措施

本公司若發生利益衝突事件,應立即向相關部門之管理階層反應,以客戶或受益人利益為優先,盡速提出改善措施。

本公司對於所發現之內部控制制度缺失,應向適當層級之管理階 層溝通,並盡速改善。

如發生重大利益衝突事件以致重大損害受益人權益之情形,本公司得 透過網站公告、傳真、電子郵件或電話等方式,向受益人彙總說明事 件原委及處理方式。

## 重大利益衝突事件揭露:

凱基投信 2023 年及 2024 年上半年度未發生重大利益衝突事件。

# 03 盡職治理投入資源

本公司執行盡職治理投入之資源包括相關執行人力與建置系統及國外投資顧問公司費用,年度參與課程、投入人力共計約 151 天及費用約新臺幣 1,550 萬元,投入資源(除金額外)分別簡要列示如下:

投入資源	執行內容說明	相關資源成本
人力-董事會成員、高階 經理人、永續工作小組成 員	<ul><li>「盡職治理政策」之審查</li><li>督導盡職治理政策之執行</li></ul>	每年人力約 10 天
人力-股票投資管理部、 債券投資管理部、專戶管 理部、投資行政部	<ul><li>被投資公司互動與議合</li><li>股東會議案評估</li><li>股東會投票之執行</li><li>被投資公司爭議性事件追蹤</li></ul>	每年人力約 84 天
人力-投資行政部	<ul><li>投資標的是否涉資恐及洗錢防制缺失之查詢</li><li>股東會議案整理</li><li>投票結果統計與揭露</li><li>被投資公司爭議性事件分數整理</li></ul>	每年人力約 17 天
課程-ESG 相關議題教育訓 練與研討會	<ul> <li>盡職治理相關教育訓練</li> <li>ESG、永續主題、氣候變遷等相關議題討論會議</li> <li>外部專業機構 ESG 系統使用教學</li> <li>永續課程考證</li> </ul>	每年人力約 40 天
系統-ESG 評分資料庫及指 數成分	<ul> <li>LSEG-盡職治理評分資料庫</li> <li>J.P Morgan ESG Global HY Corporate index</li> <li>J.P. Morgan ESG CEMBI Broad Diversified</li> <li>MSCI ESG 資料庫</li> </ul>	*
國外投資顧問公司- INSIGHT INVESTMENT MANAGEMENT (GLOBAL) LIMITED	於凱基永續系列基金導入 ESG 投資 流程與 Know How	*

## 國外投資顧問公司-LOMBARD ODIER (SINGAPORE) LTD

於凱基新興亞洲永續優選債券基金 導入 ESG 投資流程與 Know How²

\*

<sup>\*</sup>因相關保密之協定,無法揭露細項金額。

<sup>2</sup> 因應基金合併,海外顧問委任約於 2023/12/27 起解任。

## 04 盡職治理有效性評估及無法遵循說明

#### 4.1 盡職治理報告之複核及核准

本盡職治理報告由法令遵循部進行複核,並經董事長簽核。

### 4.2 盡職治理有效性評估

本公司於報告期間之盡職治理成效簡要列示如下:

- 4.2.1 已制定並揭露盡職治理政策、利益衝突管理政策以及投票政策,並適時檢討相關政策是否需進行修訂。
- 4.2.2 已簽署並揭露盡職治理聲明。
- 4.2.3 建立投資標的 ESG 觀察名單:就涉及環境污染、社會爭議及公司治理不良等情事之被投資公司建立 ESG 觀察名單,投資該等標的時,應就相關風險進行評估並敘明理由,以加強相關評估環節。持續與被投資公司對話及互動,並追蹤被投資公司處理情形。
- 4.2.4 股東會親自出席率及投票率達 100%。
- 4.2.5 以使用者友善介面·定期於官網揭露履行盡職治理之情形·並提供相關聯絡方式·以利投資人反饋意見。

#### 4.3 無法遵循說明

於報告期間截至2023年12月底止,本公司遵循聲明並未有無法遵循之事項。

# 05 結語

在 ESG 議題已是全球投資人關注之趨勢下,凱基投信深信 ESG 投資與長期收益之間具 良性與正向關係,本公司期許在為投資人做好資產配置的同時,亦能發揮對市場及被投 資公司之重大影響力,建構環境、社會、公司治理三贏且具高獲利潛力的投資組合。

# 06 凱基投信聯絡資訊

對於本報告的任何意見或訊息諮詢、歡迎與本公司聯繫

公司治理

姓名:張慈恩

職稱:總經理

聯絡電話:02-21815678

## 媒體服務

姓名:吳麗真

職稱:資深副總經理

聯絡電話:02-21815678

## 客戶及受益人服務專線

(02)2181-5678

### 凱基投信盡職治理網站

https://www.kgifund.com.tw/Home/Stewardship

附錄 凱基證券投資信託股份有限公司「2023 年出席股東會逐公司逐案投票紀錄一覽表」

<u> </u>	数半点项	ᅈᆂᅀᄆᄪ	<b>業空空</b> 古		決議結果
證券代號	證券名稱	證券名稱 股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			———年度盈餘分 派案。	贊成	
1101	台泥	20230531	長期資金募集案。	反對	台報充高 88 8.4 6 1 1 2022 年 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
			一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
			修正本公司「公司 章程」部分條文 案。	贊成	

<u> </u>	÷10 24 A 15	ᄢᆂᄼᄆᄳ	******		決議結果
證券代號	證券名稱	證券名稱 股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
1301	台塑	20230530	為依法提出本公司 111年度盈餘分派 之議案,請承認 案。	贊成	
			為依法提出本公司 111 年度決算表 冊·請承認案。	贊成	
			111年度盈餘分配案。	贊成	
			全面改選董事。	贊成	
		20230615	修訂「資金貸與他 人作業程序」。	贊成	
1519	華城		111 年度合併財務 報表暨個體財務報 表及營業報告書。	贊成	
			解除董事競業行為限制案。	贊成	
			修訂「董事選舉辦法」。	贊成	
			承認本公司 111 年 度營業報告書及合 併財務報表。	贊成	
1590	亞德客-KY	20230620	修訂本公司「公司 章程」案。	贊成	
			承認本公司 111 年 度盈餘分配案。	贊成	
2002	中鋼	20230616	承認本公司 111 年 度營業報告書、財 務報告案。	贊成	

数光化师	数半夕短	机中令口扣	議案案由		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	磁米米口	贊成	反對及棄權理由
			承認本公司 111 年 度盈餘分配案。	贊成	
			承認 111 年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
			解除新任董事及其 代表人競業禁止之 限制案。	贊成	
2006	東和鋼鐵	20230530	改選董事(含獨立 董事)案。	贊成	
		修正「公司章程」 案。	贊成		
			承認 111 年度盈餘 分派案。	贊成	
		光寶科 20230517	111 年度決算表冊 案。	贊成	
2301	光寶科		111 年度盈餘分派 案。	贊成	
			(学成の) (学	贊成	
				贊成	
2303 耶	聯電	20230531	營業報告書及財務	贊成	
2308	台達電	20230613	東會議事規則」	贊成	
			承認——年度營	贊成	

<u> </u>	数半力项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空中	:	決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			業報告書及財務報 表案。		
			解除本公司董事競 業禁止之限制案。	贊成	
			擬修訂本公司「董 事選舉辦法」案。	贊成	
			擬修訂本公司「公 司章程」案。	贊成	
			承認———年度盈 餘分配案。	贊成	
	國巨		擬以發行新股方式 發行限制員工權利 新股案。	贊成	
2327		20230606	本公司———年度 決算表冊案。	贊成	
			修訂本公司「公司 章程」案。	贊成	
			核准發行民國一百 一十二年限制員工 權利新股案。	贊成	
2330	台積電	20230606	為反映審計暨風險 要員會·核部對學園 要員會·核部對學園 中審計學國學 中審計學 中審計學 中審計學 明 明 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	贊成	

☆及光小□虚	数半夕顿	股東會日期	議案案由		決議結果
證券代號	證券名稱	放米百山朔		贊成	反對及棄權理由
			人作業程序(4) 背書保證作業程 序。		
			承認民國一百一十 一年度之營業報告 書及財務報表。	贊成	
			核准修訂背書保證 作業程序。	贊成	
			承認本公司民國 111年度盈餘分派 案。	贊成	
		邦電 20230530	討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(金鑫投資股份有限公司)	贊成	
			選舉本公司第 13 屆董事(含獨立董 事)。	贊成	
2344	華邦電		討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(馬維欣女士)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(華新麗華股份有限公司)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)	贊成	

<u> </u>	₩ <b>少</b> 夕 155	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空山		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			之競業禁止限制 案。(管中閔先 生)		
			承認本公司民國 111 年度營業報告 書及財務報告案。	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(焦佑鈞先生)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(靳蓉女士)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(徐善可先生)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(林之晨先生)	贊成	
			討論解除本公司董事(含獨立董事)之競業禁止限制案。(李鐘培先生)	贊成	
2347	聯強	20230530	承認 111 年度決算	贊成	

+36 3/4 / IN D.E.	±36 34	m+&=#	*** *** ***		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			表冊案。		
			修訂「股東會議事 規則」部分條文 案。	贊成	
			承認 111 年度盈餘 分派案。	贊成	
2351	順德	20230530	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
2331	河以	20230330	111年度盈餘分配案。	贊成	
		佳世達 20230529	改選董事9名(含 獨立董事5名)	贊成	
			擬解除新任董事及 其代表人競業限制 案	贊成	
			擬修訂公司章程案	贊成	
			擬承認民國 111 年 度盈餘分派案	贊成	
2352	佳世達		擬修訂「股東會議 事規則」案	贊成	
			擬承認民國 111 年 度營業報告書及財 務報表案	贊成	
		擬核准辦理現金增 資發行普通股參與 發行海外存託憑證 及/或現金增資發 行普通股及/或現 金增資發行特別股 及/或現金增資私	贊成		

数光化师	数半力项	机市会口知	議案案由	:	決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	<b>城</b> ホボロ	贊成	反對及棄權理由
			募普通股及/或私 募海外或國內轉換 公司債案		
			民國 111 年度財務 報表、營業報告書 及盈餘分配(表) 承認案	贊成	
2353	宏碁	20230606	解除本公司新任董事及其法人代表人競業禁止之限制討論案	贊成	
2353			子公司 WINKING ENTERTAINMENT LTD 至海外證券交易市場申請掛牌交易討論案	贊成	
			全面改選本公司董事七席(含四席獨立董事)	贊成	
			本公司 111 年度決 算表冊承認案。	贊成	
			本公司 111 年度盈餘分配承認案。	贊成	
2357	華碩	20230609	配合子公司『台灣智慧雲端服務 (股)公司』未來申請股票上市櫃規劃・本公司得放棄參與該公司辦理之現金增資計畫討論案。	贊成	

<u> </u>	数半点项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空山		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			111年度盈餘分派案。	贊成	
			修訂本公司「董事選舉辦法」。	贊成	
2360	致茂	20230609	改選董事案。	贊成	
	35/120		111 年度營業報告 書暨財務報表案。	贊成	
			解除新任董事及其 代表人競業行為之 限制案。	贊成	
2277	AWA ES	20230615	———年度盈餘分 派案。	贊成	
2377	微星		一一一年度決算表 冊。	贊成	
2382	廣達	20230616	本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表(含會計師查核 報告及審計委員會 查核報告)。	贊成	
			本公司 111 年度盈 餘分配案。	贊成	
			修訂「股東會議事 規則」。	贊成	
2385	群光	20230530	一一一年度營業報告書、財務報表及 盈餘分派。	贊成	
2404	漢唐	20230530	修訂本公司「公司 章程」部分條文案	贊成	
			補選本公司獨立董	贊成	

±₹\$ <b>2/4 / 1</b> \ 0.45	÷水 火 ← 155	ᄢᆂᅀᄆᄪ	学帝帝古		決議結果	
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由	
			事一席案			
			案	贊成		
			修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案	贊成		
			一一一年度營業報 告書及財務報表案	贊成		
			解除董事及其代表 人競業行為之限制 案	贊成		
2420	新巨	20220520	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成		
2420	机巴	20230530	111 年度盈餘分派 案。	贊成		
			選舉第 15 屆董事 9 席 (含獨立董事 3 席)案。	贊成		
2449	京元電子	20230530	本公司———年度 盈餘分派案。	贊成		
2443	水儿电子	20230330	本公司——年度 營業報告書及財務 報表。	贊成		
			擬解除本公司董事 競業禁止之限制。	贊成		
			承認民國一一一年 度之營業報告書及	贊成		
2454	聯發科	科 20230531	財務報表案。			
				解除本公司第九屆	贊成	

÷% <del>*/</del>	證券名稱	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空山		決議結果
證券代號	<b>虚か10% 虚か4</b> 件	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			董事競業禁止之限 制案。		
			承認民國———年 度盈餘分派案。	贊成	
			修訂本公司「公司章程」。	贊成	
			增選-名本公司第 九屆獨立董事案。	贊成	
			承認———年度盈 餘分配案。	贊成	
			全面改選董事案。	贊成	
2455	全新	20230607	解除新任董事及其 代表人競業限制 案。	贊成	
			承認一一一年度營 業報告書及財務報 表案。	贊成	
			修訂本公司章程案	贊成	
2458	義隆	20230531	承認一一一年度決 算表冊案	贊成	
			全面改選董事案。	贊成	
			本公司 111 年度盈餘分配案。	贊成	
2476	鉅祥 20230609	20230609	本公司 111 年度營 業報告書、個體及 合併財務報告。	贊成	
			解除新任董事競業 禁止限制案。	贊成	
2504	國產	20230529	本公司 111 年度營	贊成	

±₹\$ <del>\</del>	数半点项	까눅스 F 밴	举空空山		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			業報告書及財務報 表案。		
			修正本公司「公司 章程」部分條文 案。	贊成	
			本公司 111 年度盈餘分配案。	贊成	
			本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表案。	贊成	
2634	漢翔	翔 20230530	本公司取得或處分 資產處理程序修正 案。	贊成	
			本公司 111 年度盈 餘分派案。	贊成	
			本公司股東會議事 規則修正案。	贊成	
			本公司盈餘轉增資 發行新股案。	贊成	
			承認 111 年度決算 表冊案。	贊成	
2729	瓦城	20230619	解除新任董事暨其 代表人競業禁止限 制案。	贊成	
			本公司「取得或處 分資產處理程序」 部分條文修訂案。	贊成	
			選舉本公司第十屆 董事(含獨立董 事)全面改選案。	贊成	

数光化师	数半夕短	机市会口如	<b>举</b> 安安由		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			承認 111 年度盈餘 分配案。	贊成	
2732	六角	20230531	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
2732		20230331	111 年度盈餘分派案。	贊成	
			一一一年度營業報 告書及財務報表案	贊成	
2755	揚秦	20230531	一一一年度盈餘分 配案	贊成	
			一一一年度盈餘轉 增資發行新股案	贊成	
		氢邦金 20230609	一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
			解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案(蔡明興)。	贊成	
2881	富邦金		解除本公司第九屆 董事競業禁止之限 制案(韓蔚廷)。	贊成	
			本公司規劃辦理長 期資金募集案。	贊成	
			解除本公司第九屆 董事競業禁止之限 制案(蔡承儒)。	贊成	
			一一一年度盈餘分 配案。	贊成	
			解除本公司第九屆	贊成	

÷% <del>*/</del>	数半点项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	業卒李古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			董事競業禁止之限制案(蔡明忠)。		
			修正本公司「章程」案。	贊成	
			本公司第九屆董事 選舉案。	贊成	
			解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案(臺北市政府)。	贊成	
			本公司資本公積轉 增資發行新股案。	贊成	
			解除本公司第九屆 董事競業禁止之限 制案(許金泉)。	贊成	
			本公司資本公積轉 增資發行新股案。	贊成	
2881B	富邦金乙特	20230609	———年度盈餘分 配案。	贊成	
			本公司規劃辦理長 期資金募集案。	贊成	
	國泰金 20230609	本公司擬以資本公 積及法定盈餘公積 發放現金討論案	贊成		
2882		20230609	——一年度盈餘分 派承認案	贊成	
			本公司擬規劃辦理 長期資金募集討論 案	贊成	

<u> </u>	改业力项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	業卒李古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	質     質     質     質     質     質     質       成     成     成     成     成     成	反對及棄權理由
			一一一年度營業報 告書及財務報表承 認案	贊成	
2882B	國泰金乙	20230609	本公司擬規劃辦理 長期資金募集討論 案	贊成	
2002D	特	20230003	本公司擬以資本公		
			本公司 111 年度營 業報告書、財務報 表、合併財務報表 等表冊。	贊成	
	開發金	20230617	擬請同意解除本公 司董事競業禁止之 限制。	贊成	
2883			擬修正本公司董事 選舉辦法部分條文 案。	贊成	
			本公司 111 年度盈餘分派案。	贊成	
			擬修正本公司章程 部分條文案。	贊成	
			本公司擬規劃辦理 長期資金籌集案。	贊成	
2885	元大金	元大金 20230609	本公司 111 年度盈餘分派案,敬請承認。	贊成	
			本公司 111 年度盈 餘轉增資發行新股	贊成	

数类化贴	證券名稱	<b>吹声命口</b> 加	举安安山		決議結果	
證券代號	<b>超分有符</b>	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由	
			案,敬請公決。			
			本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表,敬請承認。	贊成		
			修訂本公司章程部 分條文案。	贊成		
		20230616	承認 111 年度盈餘 分派案。	贊成		
2891	中信金	20230010	發行 112 年度限制 員工權利新股案。	贊成		
				承認 111 年度決算 表冊案。	贊成	
		20230906	111 年度特別股盈 餘分派調整案。	贊成		
2891B	中信金乙	20230616	修訂本公司章程部 分條文案。	贊成		
28916	特	20230616	承認 111 年度盈餘 分派案。	贊成		
2891C	中信金丙	20220546	承認 111 年度盈餘 分派案。	贊成		
28910	特	20230616	修訂本公司章程部 分條文案。	贊成		
			承認 111 年度營業 報告書及財務報表 案。	贊成		
3006	晶豪科	20230530	承認 111 年度盈餘 分派議案。	贊成		
			討論修正本公司 「公司章程」案。	贊成		

数光化师	数半夕顿	机市会口知	<b>業安安</b> 由		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			———年度盈餘分 配案。	贊成	
3008	大立光	20230607	一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
			111年度盈餘分配案。	贊成	
			董事補選。	贊成	
3027	盛達	20230607	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
			解除新任董事競業 禁止限制案。	贊成	
		20230531	本公司民國一—— 年度盈餘分配案。	贊成	
3034	聯詠		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
			本公司民國一—— 年度營業報告書及 財務報表案。	贊成	
			民國一一一年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
2025	知佰	20220524	修正本公司「公司 章程」案。	贊成	
3035	智原	智原 20230524	民國———年度盈餘分派案。	贊成	
			擬解除本公司董事 新增競業禁止之限 制案。	贊成	

☆及光小□虚	数半夕顿	机市会口如	举安安山		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			辦理國內現金增資 發行特別股案。	贊成	
3036A	文曄甲特	20230530	辦理國內現金增資 發行普通股及/或 以現金增資發行普 通股方式參與發行 海外存託憑證案。	贊成	
			解除董事競業禁止 之限制案。	贊成	
3042	晶技	20230530	一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
		健鼎 20230620	修訂本公司公司章 程部份條文案	贊成	
			111 年度盈餘分配 案。	贊成	
3044	健鼎		修訂本公司股東會 議事規則部份條文 案。	贊成	
			111年度決算表冊案。	贊成	
			修正本公司『股東 會議事規則』部分 條文案。	贊成	
3088	艾訊	20230530	民國 111 年度營業 報告書及財務報表 案。	贊成	
			解除本公司董事及 其代表人競業之限 制案。	贊成	

<u> </u>	地坐角顶	ᄢᆂᅀᄆᄳ	******		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			修正本公司『公司 章程』部分條文 案。	贊成	
			本公司資本公積轉 增資發行新股案。	贊成	
			民國 111 年度盈餘 分配案。	贊成	
			一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
		20230613	解除本公司新任董事競業行為之限制案。	贊成	
3217	優群		追認本公司一〇九 年現金增資發行新 股增資計畫變更 案。	贊成	
			全面改選董事案。	贊成	
			「公司章程」部分 條文修訂案。	贊成	
			———年度盈餘分 派案。	贊成	
			討論辦理盈餘轉增 資發行新股案。	贊成	
3218	大學光	20230621	承認———年度盈 餘分派表。	贊成	
		承認一一一年度營 業報告書及財務報 表案。	贊成		

<u> </u>	₩ <b>少</b> 夕 155	ᅈᆂᄼᄆᄪ	<b>業空空</b> 古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			———年度盈餘分配承認案。	贊成	
3231	緯創	20230615	擬辦理現金增資發 行普通股參與發行 海外存託憑證及/ 或現金增資發行等 或現金增資以私募 式辦理現及/ 式辦理通股及/ 式辦理通股及/ 系 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	贊成	
			一一一年度營業報 告書及財務報表承 認案。	贊成	
		20230607	111 年度財務報表 及營業報告書案	贊成	
3376	新日興		111年度盈餘分配	贊成	
			討論資本公積發放 現金案	贊成	
		創意 20230518	承認本公司民國一 一一年度盈餘分派 案。	贊成	
3443	創意		全面改選董事九名 (含五名獨立董 事)。	贊成	
			核准本公司內部規章「取得或處分資 產處理程序」部分	贊成	

±₹\$ ¥4 / 15 a.E.	證券代號 證券名稱 股東會日期	学卒中		決議結果	
證券代號	<b>逗</b> 穷名柟	望芬 <b>石</b> 佛 版宋曾口期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			條文修訂案。 承認本公司民國一 一一年度財務報表 及營業報告書。	贊成	
			核准解除董事競業 禁止限制之議案。	贊成	
			承認本公司民國一 一一年度營業報告 書及財務報表案	贊成	
3481	群創	20230531	以低於實際買回股 份之平均價格轉讓 予員工案	贊成	
			承認本公司民國一 一一年度盈虧撥補 案	贊成	
			本公司辦理現金減 資案	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案	贊成	
			本公司擬以資本公 積之股票發行溢價 配發現金案	贊成	
3529	力旺	20230609	本公司 111 年度盈餘分配案	贊成	
			本公司修訂「股東 會議事規則」案	贊成	
			本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表案	贊成	

±₹\$ <b>2/4 / 1</b> \ 0.45	±71, 24 €7 150	ᄢᆂᅀᄆᄪ	学完实力		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
3533	嘉澤	20230616	一百一十一年度營 業報告書及財務報 表案。	贊成	
			一百一十一年度盈 餘分派案。	贊成	
			———年度盈餘分 派表案。	贊成	
			選舉董事七名(含三名獨立董事)。	贊成	
3592	瑞鼎	瑞鼎 20230529	擬修訂「股東會議 事規則」部分條文 案。	贊成	
			一一一年度營業報 告書及財務報表 案。	贊成	
			解除本公司新任董 事及其代表人競業 行為之限制案。	贊成	
3624	光頡	20230627	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
3024	<b>万</b> 顷	20230027	111年度盈餘分派案。	贊成	
3661	世芯-кү	20231220	以現金增資發行普 通股參與發行海外 存託憑證案。	贊成	
3702	大聯大	大聯大 20230531	解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 楊鎧蟬。	贊成	
			民國 111 年度盈餘	贊成	

±₹ ¥4 / 12 a.E.	±71, 24 €7 150	ᄢᆂᅀᄆᄪ	学完实力		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			分配。		
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 黃偉祥。	贊成	
			選舉第七屆董事。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 陳永清。	贊成	
			變更本公司名稱及 修訂本公司章程 案。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 葉福海。	贊成	
			民國 111 年度營業 報告書及財務報 告。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 林再林。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 曾國棟。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 黃日燦。	贊成	
			解除本公司董事競 業禁止之限制案 - 于卓民。	贊成	
3706	神達	20230529	111 年度營業報告	贊成	

☆於 <del>火</del> / / / □ 中	数半夕顶	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空中		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			書及財務報表案。		
			111年度盈餘分派案。	贊成	
			修正「股東會議事 規則」部分條文 案。	贊成	
3711	日月光投控	20230627	承認民國———年 度營業報告書及財 務報表案。	贊成	
	1±		承認民國———年 度盈餘分派案。	贊成	
			本公司 111 年度盈餘分派案。	贊成	
		දිසි 20230621	解除本公司部分董事競業禁止之限制案。	贊成	
4104	佳醫		本公司擬辦理盈餘 轉增資發行新股 案。	贊成	
			本公司 111 年度決 算表冊案。	贊成	
			修訂本公司「資金 貸與他人作業程序 案」部分條文案。	贊成	
4919	新唐	新唐 20230526	討論解除本公司董事之競業禁止限制 案(董事:陳良基)。	贊成	
			承認本公司民國 111 年度營業報告	贊成	

<u> </u>	数半力项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空中		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			書及財務報告案。		
			討論解除本公司董事之競業禁止限制案(獨立董事:杜書全)。	贊成	
			承認本公司民國 111年度盈餘分配 案。	贊成	
			討論解除本公司董事之競業禁止限制案(獨立董事:魏寶生)。	贊成	
			一一一年度盈餘分 派承認案。	贊成	
4953	緯軟	緯軟 20230530	一一一年度營業報 告書及財務報表承 認案。	贊成	
			全面改選董事案	贊成	
			本公司 111 年度盈 餘分配案	贊成	
			修訂資金貸與及背 書保證作業程序案	贊成	
5009	榮剛	20230525	本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表案	贊成	
			解除新選任董事及 其代表人競業禁止 之限制案	贊成	
5222	全訊	20230629	承認民國 111 年度 營業報告書及財務	贊成	

数光化师	数半夕短	机中令口扣	<b>学</b> 安安市		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			報表案。		
			承認民國 111 年度 盈餘分派案。	贊成	
			本公司資本公積轉 增資發行新股案。	贊成	
			本公司民國 111 年 度盈餘分配案。	贊成	
5285	界霖	20230619	本公司民國 111 年 度營業報告書暨財 務報表案。	贊成	
			民國 111 年度營業 報告書及財務報表 案。	贊成	
		20230613	解除獨立董事競業 行為限制案。	贊成	
			發行限制員工權利 新股案。	贊成	
5388	中磊		民國 111 年度盈餘分配案。	贊成	
			修訂「公司章程」	贊成	
			增選一席獨立董事 案。	贊成	
			擬辦理私募普通股 或私募國內外轉換 公司債案。	贊成	
5483	中美晶	20230621	修訂「背書保證辦法」案	贊成	
			承認 111 年度營業	贊成	

÷% ** /\\ □.#.	数半夕顿	ᅈᆂᄼᄆᄳ	業卒李古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			報告書、財務報表 及盈餘分配表案		
			解除新任董事競業 禁止之限制案	贊成	
			修訂「資金貸與他 人作業程序」案	贊成	
			為因應本公司資金 需求·擬辦理公開 募集或私募有價證 券案	贊成	
			全面改選董事案	贊成	
	寶雅	寶雅 20230530	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
			解除新任董事及其 代表人競業禁止限 制案。	贊成	
5904			111年度盈餘分派案。	贊成	
			盈餘轉增資發行新 股案。	贊成	
			改選本公司董事 (含獨立董事) 案。	贊成	
	新普		111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
6121		20230531	解除本公司新任董 事及其代表人競業 行為之限制案。	贊成	
			111 年度盈餘分配	贊成	

±7% 2/4 / 1\ □.E.	÷水 坐 吞 1亩	ᄢᆂᅀᄆᄪ	業帝帝古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			案。		
			全面改選董事案	贊成	
			修訂本公司『章程』案	贊成	
			111年度盈餘分配	贊成	
6125	廣運	20230628	修訂本公司『取得 或處分資產處理程 序』案	贊成	
			序』案  111 年度營業報告 書及財務報表案	贊成	
		頎邦 20230531	討論本公司發行限 制員工權利新股 案。	贊成	
6147	<b>順邦</b>		承認本公司 111 年 度盈餘分派案。	贊成	
	頎邦 2023		承認本公司 111 年 度營業報告書及財 務報表案。	贊成	
			承認一百十一年度 盈餘分配案	贊成	
			討論「公司章程」 部分條文修正案	贊成	
6176	瑞儀	瑞儀 20230524	承認一百十一年度 營業報告書及財務 報告案	贊成	
			討論「取得或處分 資產處理程序」部 分條文修正案	贊成	

<u> </u>	数半力项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	举空空中		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			解除本公司法人董事代表人競業禁止案。	贊成	
6197	生心財	20230626	承認本公司民國 111年度決算表冊 案。	贊成	
6137	佳必琪	20230020	擬修訂本公司「股 東會議事規則」 案。	贊成	
			承認本公司民國 111年度盈餘分配 案。	贊成	
		飛捷 20230609	討論修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
6206	飛捷		承認 111 年度決算 表冊案。	贊成	
6206			討論修訂「公司章 程」案。	贊成	
			承認 111 年度盈餘 分配案。	贊成	
			111 年度營業報告 書及財務報表承認 案。	贊成	
6239	力成	20230531	新任董事競業禁止 限制之解除案。	贊成	
	7 3 100		111年度盈餘分配案。	贊成	
			選舉第十屆董事。	贊成	
			核准辦理現金增資	贊成	

☆\$ <del>**</del> /♪ □	数半夕短	股東會日期	<b>学</b> 安安市		決議結果
證券代號	證券名稱	<b>放</b> 宋曾口期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			發行普通股參與發 行海外存託憑證, 及或現金增資發行 普通股,及或現金 增資私募普通股, 及或私募海外或國 內轉換公司債,及 或發行海外或國內 轉換公司債案。		
			本公司 111 年度盈餘轉增資發行新股案	贊成	
6245	立端	端 20230621	本公司 111 年度盈 餘分配案	贊成	
0243	OL43		修訂本公司「公司 章程」部份條文案	贊成	
			本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表案	贊成	
			選舉董事 10 席 (含獨立董事 4 席)	贊成	
			修正公司章程案。	贊成	
6257	矽格	20230607	承認民國 111 年度 盈餘分派案。	贊成	
			承認民國 111 年度 營業報告書及財務 報表案。	贊成	
			解除新任董事之競 業限制案。	贊成	

<u> </u>	数半夕项	ᅈᆂᄼᄆᄳ	業空空山		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			辦理公開募集發行 普通股,或發行新 股參與海外存託憑 證,或私募方式發 行普通股、或海外 或國內可轉換公司 債案	贊成	
6269	台郡	20230530	本公司「公司章 程」修訂案	贊成	
			111年度盈餘分派案	贊成	
		發行 112 年度限制 員工權利新股案	贊成		
			111 年度之營業報 告書及財務報表	贊成	
		佳邦 20230616	111 年度盈餘分派 案。	贊成	
			第十屆董事選舉案。	贊成	
6284	佳邦		修訂本公司「公司 章程」部分條文 案。	贊成	
			111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
			解除新任董事競業 禁止之限制案。	贊成	
6488	環球晶	20230620	修訂「資金貸與他 人作業程序」案	贊成	
0-700	44.4W HH	2020020	為因應本公司資金 需求,擬辦理公開	贊成	

数光化师	数半夕短	机市会口如	<b>举</b> 安安市		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			募集有價證券案		
			增選獨立董事一席 案	贊成	
			解除新任董事競業 禁止之限制案	贊成	
			承認 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案	贊成	
			修訂「取得或處分 資產處理程序」案	贊成	
			承認本公司——— 年度營業報告書及 財務報表案。	贊成	
6491	晶碩	20230524	討論解除董事競業 禁止之限制案。	贊成	
	晶碩		承認本公司——— 年度盈餘分配案。	贊成	
			111 年度營業報告 書及決算表冊案	贊成	
6531	愛普*	20230529	解除新任董事含獨 立董事及其代表人 之競業禁止限制案	贊成	
			111 年度盈餘分配 表案	贊成	
			全面改選董事案	贊成	
6533	晶心科	<b>晶心科</b> 20230531	民國一一一年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
			民國一一一年度盈	贊成	

±7% ¥4 / 12 □ Æ	±71, 24 €7 150	ᇭᆂᅀᇊᄪ	学完实力		決議結果
證券代號	證券名稱	·券名稱 股東會日期 議案案E	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			餘分配案。		
			修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
			擬發行低於市價之 員工認股權憑證 案。	贊成	
6612	奈米醫材	20230531	111 年度營業報告 書及財務報表案。	贊成	
0012	<b>水</b> 小图10	20230531	修訂「取得或處分 資產管理辦法」 案。	贊成	
			111 年度盈餘分派 案。	贊成	
		20230609	全面改選董事七席 (含四席獨立董 事)。	贊成	
			民國 111 年度盈餘 分配承認案。	贊成	
6811	宏碁資訊		解除新任董事及其 法人代表人競業禁止之限制討論案。	贊成	
			民國 111 年度營業 報告書及財務報表 承認案。	贊成	
8046	<b>古</b> 爾	20230523	為本公司董事任期 將屆滿,請依法改 選案。	贊成	
	南電	20230523	為依法提出本公司 111 年度盈餘分派 之議案·請承認	贊成	

±₹ ¥4 / 12 a.E.	沙坐石顶	ᄢᆂᅀᄆᄪ	详空空中	:	決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			案。		
			為依法提出本公司 111 年度決算表 冊·請承認案。	贊成	
			為擬解除本公司新 任董事及指派代表 人當選本公司董事 之法人股東競業禁 止之限制,請公決 案。	贊成	
			一百一十一年度營 業報告書暨財務報 表案。	贊成	
8150	南茂	<b>i茂</b> 20230530	解除董事有關公司 法第 209 條競業禁 止之限制案。	贊成	
			<ul> <li>(本) ないでは、 (本) ないでは、</li></ul>	贊成	
				贊成	
				贊成	
			補選獨立董事案	贊成	
8215	明基材	20230531	資發行普通股參與 發行海外存託憑證 及/或現金增資發 行普通股及/或現 金增資私募普通股	贊成	

☆* / \	数半夕较	机击会口知	議案案由		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	城未米口	贊成	反對及棄權理由
			國內轉換公司債案		
			擬承認民國 111 年 度財務報表及營業 報告書案	贊成	
			擬解除董事及其代 表人競業限制案	贊成	
			本公司 111 年度盈 餘分配案。	贊成	
			解除谷元宏董事競 業限制案。	贊成	
			本公司資本公積轉 增資發行新股案。	贊成	
			解除蔡承儒董事競 業限制案。	贊成	
			本公司董事(含獨立董事)全面改選案。	贊成	
8454	富邦媒	20230519	解除黃茂雄董事競 業限制案。	贊成	
			解除洪麗(宓冉)獨立董事競業限制案。	贊成	
			解除林之晨董事競 業限制案。	贊成	
			本公司 111 年度營 業報告書及財務報 表案。	贊成	
			解除蔡明忠董事競 業限制案。	贊成	

<u> </u>	数半夕顶	ᅈᆂᄼᄆᄪ	業卒李古		決議結果
證券代號	證券名稱	股東會日期	議案案由	贊成	反對及棄權理由
			解除張家麒董事競 業限制案。	贊成	
			修正本公司「公司 章程」案。	贊成	
			解除王傑獨立董事 競業限制案。	贊成	
			解除江永祥獨立董事競業限制案。	贊成	
8938	明安	20230529	111 年度營業報告 書及財務報告案。	贊成	
8938		20230329	111 年度盈餘分派 案。	贊成	
			本公司「公司章 程」修正案	贊成	
			全面改選董事案	贊成	
			承認 111 年度盈餘 分配案	贊成	
9939	宏全	20230531	本公司「股東會議事規則」修正案	贊成	
			承認 111 年度決算 表冊案	贊成	
			解除新任董事及其 代表人競業禁止案	贊成	