

2023年度盡職治理報告

目錄

➤ 遵循聲明	3
➤ 元大金控集團永續發展里程碑、經營實績與倡議	4
➤ 組織架構及投入資源	8
➤ 盡職治理履行情形	11
➤ 防範利益衝突管理政策	20
➤ 與被投資公司之互動及議合	26
➤ 股東會投票情形	42
➤ 附件 (逐案揭露、聯絡資訊)	53

遵循聲明

元大銀行業於2018年12月簽署臺灣證券交易所公司治理中心發布之「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並於2021年1月簽署更新「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明。

依此基於資金提供者（包含委託客戶、受益人或銀行股東）之長期利益，透過盡職治理行動，考量環境、社會、公司治理等企業永續經營因素後，透過盡職治理行動之覆行，提升投資價值，並以增進公司及股東之長期利益為目標。

本報告為元大銀行聲明遵循「機構投資人盡職治理守則」並依據原則六每年定期向客戶或受益人揭露本行履行盡職治理之情形。本報告業經稽核室及法令遵循部核閱後由總經理核定後公告。

元大金控永續發展里程碑



元大金控永續承諾

承諾	專案	2023 年執行情形
 <p>淨零碳排</p> <ul style="list-style-type: none"> 支持《巴黎氣候協議》「2030 年全球減碳 50%，2050 年達成淨零碳排」目標。 參照 SBT、PCAF 進行全集團碳治理及減碳目標設定。 	綠電採購及使用	<ul style="list-style-type: none"> 元大證券、元大銀行與元大期貨旗下共 5 個營業據點 100% 使用綠電。 綠電轉供 264.34358 萬度；全集團 2023 年整體綠電使用 7.06%。
	碳治理	<ul style="list-style-type: none"> 內部碳價試行期間，全集團達成減碳目標，其中 5 家子公司超越目標。2024 年成立內部碳價工作小組、定期召開內部碳價審議會議，完善內部碳價管理機制。
 <p>永續金融</p> <p>綠色金融已成為國際金融業趨勢，於金融商品及專案評估中納入環境及社會風險的考量，致力於促成投資及產業追求永續發展之良性循環。</p>	責任投資議合	<ul style="list-style-type: none"> 元大投信與被投資公司進行永續供應鏈篩選對話，除了檢視供應鏈廠商之國際品質管理標準驗證，同時完成簽署供應商行為準則，亦考量供應鏈廠商自身對於氣候變遷訂定之減碳目標及執行計畫，將氣候變遷造成之影響及風險納入供應鏈管理流程中。 元大人壽關注被投資公司於環境面議題的表現，雙向討論並規劃溫室氣體中長期減量目標，以期改善被投資公司對於環境與社區之影響，持續推動植生綠化復育及生物多樣性，以降低氣候變遷影響達到永續發展。
	責任授信	<ul style="list-style-type: none"> 依循「產業別環境與社會風險管理細則」，加強規範高碳排產業之風險管控。 元大銀行參考「永續經濟活動認定參考指引」，擴大專案範圍，將增加綠建築相關獎勵方案，帶動產業減降建築能耗，減少溫室氣體排放。 元大銀行積極推展永續連結貸款，鼓勵企業落實永續行動，重視企業內部 ESG 方針和策略宣導，累計核准 47 案，貸款餘額 317 億元。
 <p>人才培育</p> <p>致力金融知識的傳遞，除運用金融專業對內培育員工多元職能外，對外向學生、社會大眾及銀髮族傳達金融知識，使公司員工、社會大眾與客戶共同成長，掌握金融理財趨勢。</p>	永續金融人才培育	<ul style="list-style-type: none"> 本公司為「永續金融先行者聯盟」創始成員，並擔任培力與證照工作群召集人之一，偕同主管機關及金融相關周邊單位，共同訂定董監事、高階經理人及一般職員每年每人需進修 3 小時永續金融課程之規範，奠定人才培育為永續金融發展之基石。 開辦內部 ESG 專業技能培訓，主題包括「氣候風險管理與壓力測試」、「ESG 投資與實務應用」、「綠色及永續金融人才專班」、「金融友善服務」、「公平待客」等對標 SDG 永續目標之永續專業實務，以深化各領域金融專業人員之永續金融知識及技能。
	新世代金融素養	<ul style="list-style-type: none"> 透過產學合作方式傳遞金融知識，如校園金融講座、企業參訪、指導投資理財社團、校園徵才等活動，並與大專院校合作開設學分班課程。 為培養學生將金融理論應用於實際投資之能力，舉辦股市交易及外匯模擬交易競賽，協助全國大專院校的同學體驗金融市場交易變化的實戰感。

元大金控集團參與永續金融倡議

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案例：

- 2023年加入「碳核算金融聯盟」(PCAF)，導入國際投融資碳排管理標準，建構氣候變遷風險管理機制，實踐責任金融目標；
- 加入自然與生物多樣性倡議，包含「自然相關財務揭露」(TNFD)，成為全球首批 TNFD 先行者 (Early Adopter) 企業；
- 加入「生物多樣性核算金融聯盟」(PBAF)，與全球企業並進，發揮金融業的正向影響力。
- 2022 年通過科學減碳目標 (SBT) 審核，透過能源與環境管理系統掌握用電與排碳情形，並積極採購再生能源，響應政府能源轉型目標與《RE10x10 氣候宣言》倡議行動，在未來將持續深化盤點碳足跡，強化營運韌性，並發揮永續影響力推動整體產業進行低碳轉型，強化氣候管理以實踐永續金融之目標。
- 以「成為國際永續標竿企業，積極為後代推動更好的未來」為願景，長期深耕氣候變遷議題。2023年正式簽署淨零排放承諾(SBTi Net-Zero)，並提出淨零宣言及氣候金融作業要點，響應台灣及聯合國2050年淨零排放目標。
- 積極響應集團環境永續行動，熱烈參與各種環境公益活動。2023 年針對棲息地保護持續響應「淡水河公約」，邀請員工號召家人朋友共同參與淡水河淨灘活動。

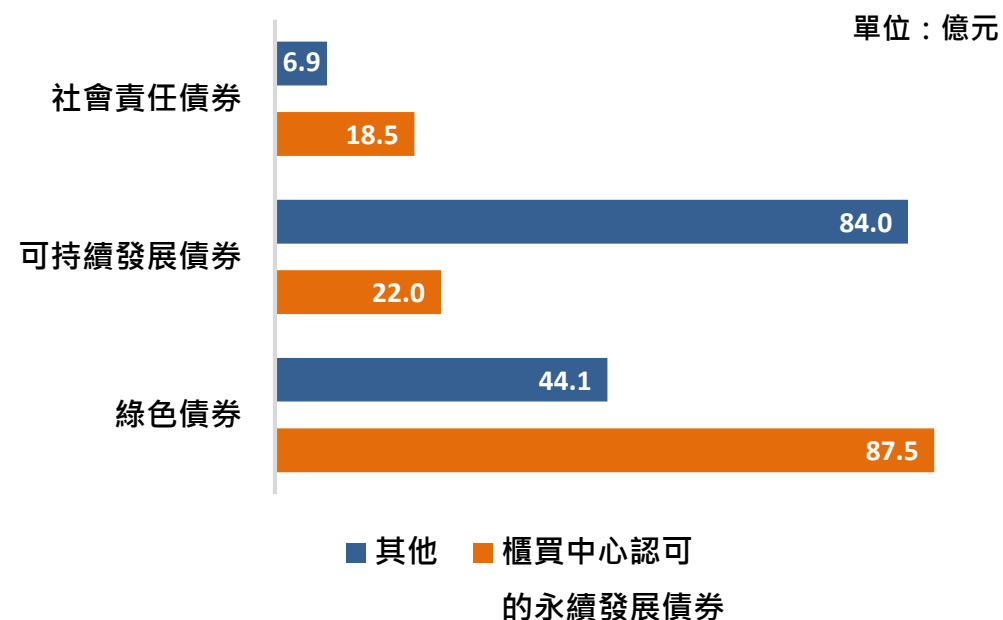


元大銀行永續經營運作之投資及籌資作為

永續發展投資規劃

☑ 2023/12 投資綠色、可持續發展及社會責任債券餘額共計263億元

類別	櫃買中心認可的永續發展債券	其他	永續發展債券投資部位餘額
綠色債券	87.50	44.1	131.6
可持續發展債券	22.00	84	106
社會責任債券	18.50	6.9	25.4
合計	128.00	135	263



永續發展籌資

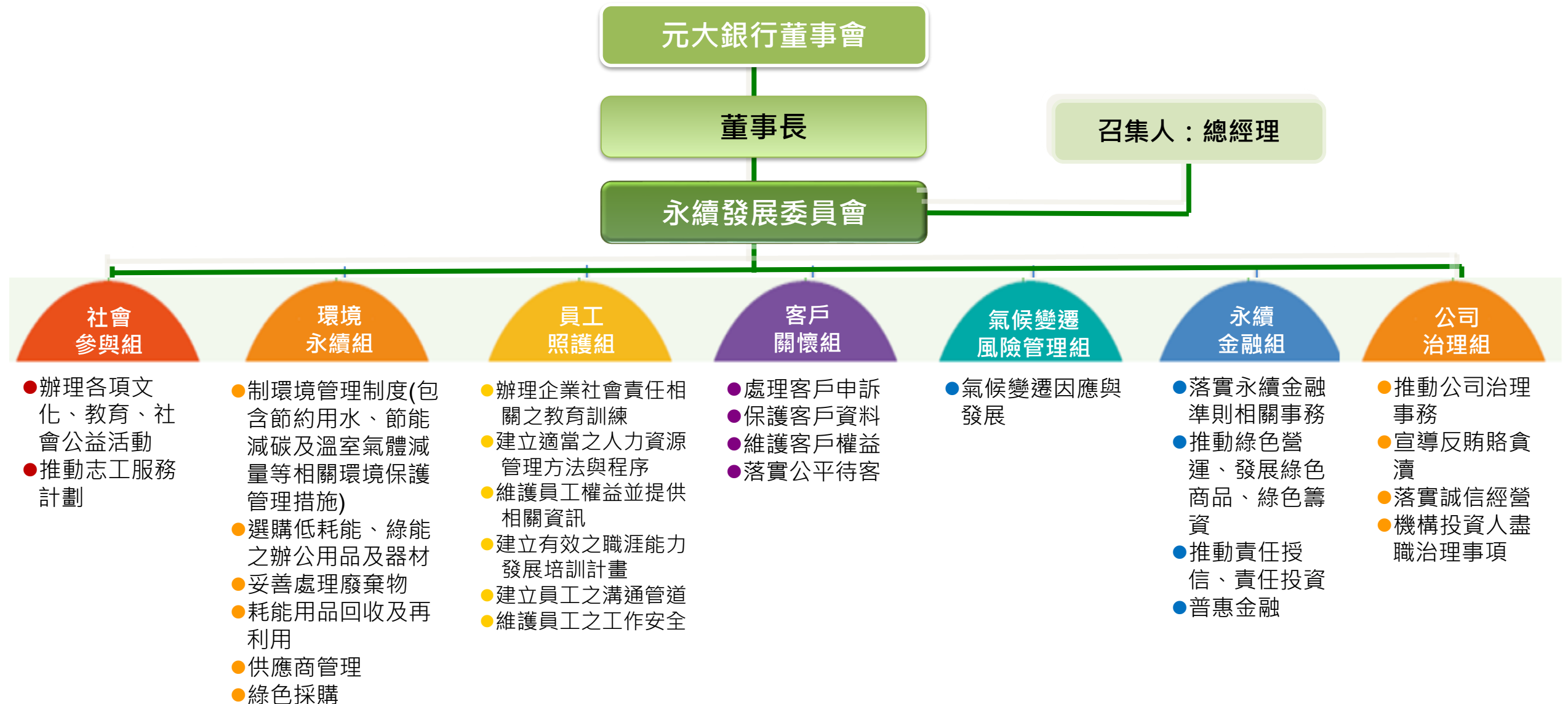
債券	發行日期	債券類別	採用標準	資金用途	發行金額
G10827	2021/4/29	綠色債券	GBP	用於興建總行綠建築大樓	500,000,000
G10828	2022/3/21	可持續發展債券	GBP/SBP/SBG	用於支應綠色投資計畫和社會效益投資計畫之放款業務	2,000,000,000
G10832	2024/6/27	綠色債券	GBP	支應綠色投資計畫之放款	1,000,000,000

永續承銷




辦理免保證商業本票循環承銷，金額20億，並以永續連結指標達成情形進行減碼計算。

組織架構及投入資源

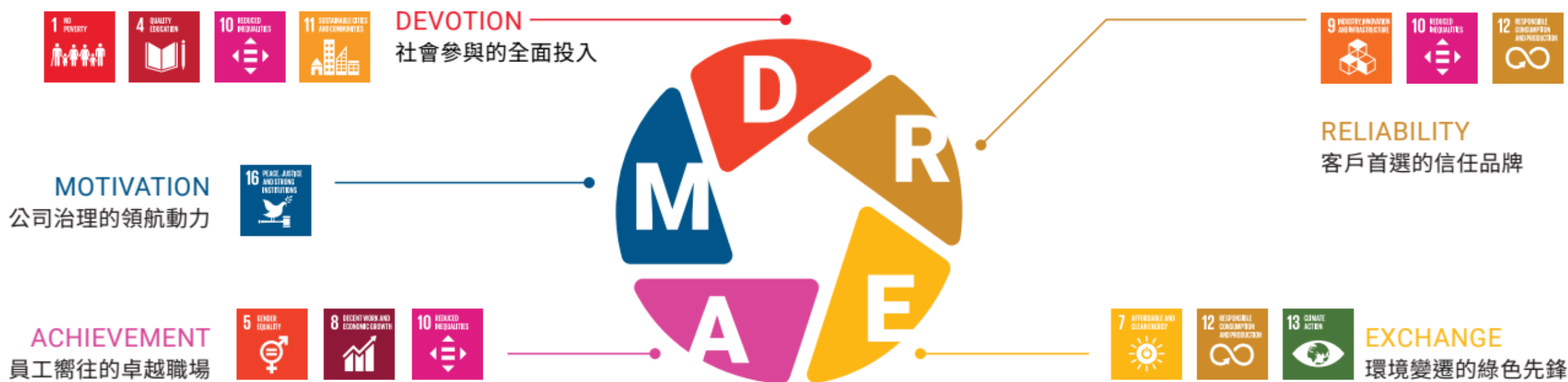
內部資源-永續經營運作之組織架構



盡職治理投入之內部資源

投入資源	執行內容說明	投入成本
<p>人力</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會及高階經理人負責督導盡職治理政策執行。 ● 盡職治理作業之規劃、相關資訊需求、官網更新及排版。 ● 有價證券投資及轉投資管理、關注被投資公司之ESG資訊及風險、與被投資公司互動議合。 ● 股東會議案評估及投票之執行、撰寫年度盡職治理報告等。 	<p>約投入55人</p>
<p>參與論壇/ 研討會</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ● 元大金控於2023年共同舉辦『透過永續金融評鑑觀察，談組織韌性與業務發展』登峰論壇。 ● 董事參與『淨零碳排及企業治理』修習。 	<p>約投入新台幣 350,000元</p>
<p>教育訓練</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ● 本行員工參與責任投資與授信、ESG企業永續、綠色金融、氣候相關財務揭露(TCFD)等教育訓練及研習活動。 ● 董事參與ESG及公司治理相關課程。 	<p>累計總時數 達 4,751 小時</p>

盡職治理履行情形



盡職治理導入ESG篩選及評估

投資評估作業

第1道 審核



集團不可投資名單

第2道 審核



財務檢核



爭議事件



ESG評分

整合ESG因子

第3道 定期檢視



投資後管理
股東會投票情形揭露
關注被投資公司ESG議題

高風險
不予投資

中風險
加強盡職調查

低風險
進行投資

投資標的

- 綠色能源
- 核心戰略產業投資
- 基礎設施
- 社會發展
- 再生能源
- 能源科技

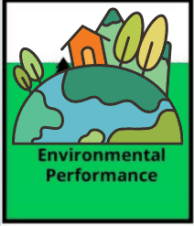


投資流程納入ESG評估－投資前衡量

元大銀行以元大金控訂定之「永續金融準則」及「產業別環境與社會風險管理細則」，做為推動與執行責任投資之最高指導方針。

永續金融評估表

企業有發生下列情事者，應**禁止承作**：

- 一、經主管機關依洗錢防制法、資恐防制法所指定制裁之對象。
- 二、從事非法武器製造/買賣及貿易
- 三、非法賭博（含地下及網路）等違法活動之企業。

評分準則	評分細項	MSCI	Sustainalytics	S&P Global
 Environmental Performance	氣候變遷	✓	✓	✓
	天然資源	✓	✓	✓
	汙染濫用	✓	✓	✓
	環境機會	✓		
 Social Performance	人權	✓	✓	✓
	勞工	✓	✓	✓
	股東權益	✓		
	社會機會	✓	✓	
 Governance Performance	公司治理	✓		
	公司行為	✓	✓	✓
Rating		≥BB	評分 ≤40	排行 ≥50

投資流程納入ESG評估－投資前衡量

評估投資標的之溫室氣體排放情形，並了解其減碳情形及因應方案

從事受規範之交易活動時，應於既有CDD/KYC流程中加入E&S審查，鑑別與管理往來對象的潛在E&S風險。

產業別環境與社會風險管理檢核表

- 1 氣候變遷風險評估
- 2 原物料使用管理
- 3 污染防治管理
- 4 勞動權益管理
- 5 永續發展議題

針對特定產業加強鑑別

投資對象：針對國內上市櫃公司 (1)鋼鐵 (2)半導體 (3)塑膠產業 進行ESG綜合評估

控管 產業

- 屬燃煤火力發電業
- 煤炭相關產業
- 非常規油氣產業，且於國際環保倡議組織官網公告之退出清單中

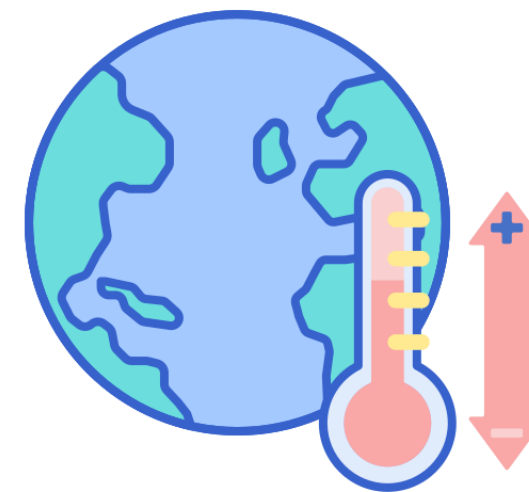
投資流程納入ESG評估-氣候變遷風險監控指標

2023年度氣候變遷風險監控指標檢視

訂定氣候風險指標及門檻，藉由定期檢視及陳報指標狀況，檢視氣候風險值波動，以減少氣候變遷影響下整體投資組合收益之波動，從而降低投資風險。

全行氣候變遷風險胃納

風 險 因 子	2023年核定目標	指 標 檢 視	
		符合	未符合
氣候變遷 風險	本行支持低碳經濟轉型，對於氣候變遷風險高敏感之企業或產業，經評估風險不易控制或緩釋者，將減少或避免承作，並以2050年達成淨零碳排為目標願景。	V	
	全行溫室氣體總排放總量之年度能耗減量2%以上。	V	



氣候變遷風險值

風 險 因 子	2023年核定風險指標	指 標 檢 視	
		未超限	超限
氣候變遷 風險	非交易部位	V	
	資產負債管理部位	V	

投資流程納入ESG評估－投資後管理



1、定期檢視部位績效

- 依「金融市場事業處中長期投資審議委員會設置暨審議要點」規定，**每月至少召開一次**，以進行投資部位規劃及標的遴選之審議，作成買進或賣出決策討論市場環境變化對於投資標的之影響及投資政策是否調整。
- 依銀行法第74條之投資，**每半年**轉投資事業之營運績效報告陳報本行董事會及提報金控母公司。

2、檢視投資部位ESG表現

- **股東會前**，衡量被投資公司營運及股東會議案之ESG影響。
- **每年年底**對投資部位之ESG表現進行檢核及評估。
- 不定期針對特定議題關注被投資公司。

3、盡職治理活動

- **每年**參與被投資公司股東會，積極行使股東會投票表決權。
- 持續關注被投資公司之公司治理情形及盡職治理行動，如遇財務或營運等重大事故時，依內部規範陳報評估。

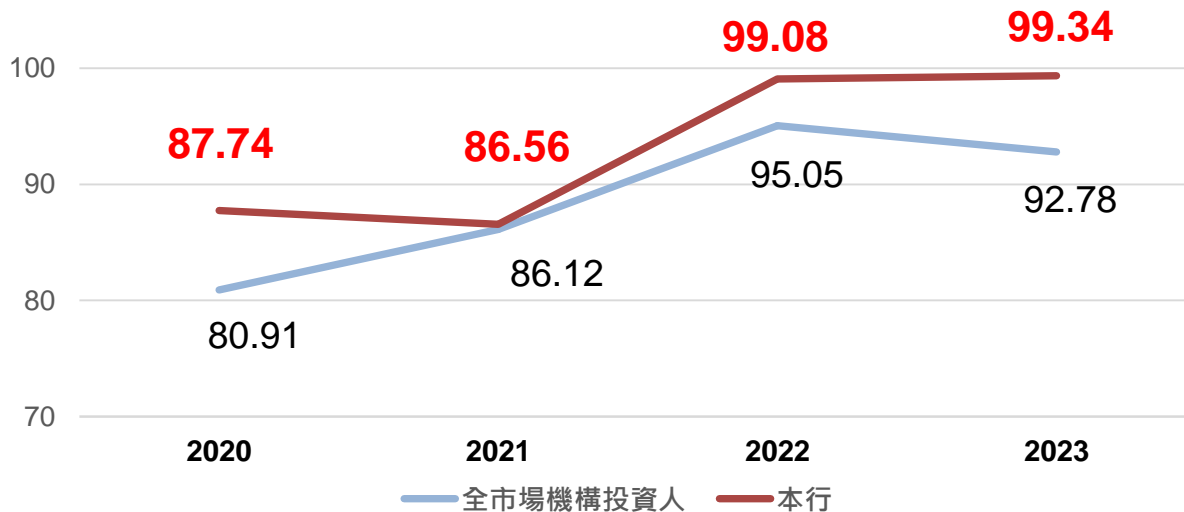
國內投資組合評級表現

◆ 審視本行2022年及 2023 年股票投資部位，2023 年標的數位列公司治理評鑑前 5%者，共計 12家，占總資產百分比約 46%，與2022年比較，**家數**增加 7 家，佔比**增加**35%；證券標的數之公司治理評鑑等級為前 20%者，占總資產百分比近2年皆逾9成以上。

年度 公司治理 評鑑等級	2022年		2023年	
	證券 標的數	佔總資產 百分比	證券 標的數	佔總資產 百分比
前5%	5	10.94%	12	45.87%
6%~20%	14	84.67%	11	45.22%
21%~35%	3	4.32%	10	8.45%
36%~50%	0	0.00%	5	0.41%
其他	4	0.03%	4	0.00%
合計	26	99.96%	42	99.95%

◆ 2023年本行投資國內上市櫃股票之「公司治理評鑑投資量表」分析結果：
本行評分為99.34分較111年99.08分**提升**，
2020~2023年本行盡職治理評分皆為**逐年成長**，顯示本行透過盡職治理行動，提升投資價值，以增進本身、客戶及股東等利害關係人之長期利益為目標。

■ 本行與全市場盡職治理評分比較圖



本行股票、債券投資組合狀態

碳排放分析

- 本行依循集團科學基礎減碳目標，計算金融資產投資組合之碳排量及碳排密集度。
- 2023年的投資組合碳排放量較2022年大幅下降，**減少約134,866公噸，降幅約18.5%**，主要是因為本行對碳排議題的重視，陸續減持投資組合中之高碳排部位。



資產類型	類別	2021年	2022年	2023年
上市櫃 股票、債券投資	溫室氣體排放量 (公噸CO ₂ e)	1,454,367.07	731,341.11	596,475.55
	溫室氣體密集度 (公噸CO ₂ e/新台幣百萬元)	7.19	6.36	4.17
	資料年度	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31

「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明之情形

未能遵循盡職治理部分原則情形：

本行皆遵照「機構投資人盡職治理守則遵循聲明」落實執行，

2023度**無**未能遵循盡職治理部分原則之情形。

本行訂有相關規章、檢核表格及控管機制以落實履行盡職治理，此外針對重點項目亦強化教育宣導以及個案抽樣檢核，本行2023年並**無發生重大利益衝突事件**，亦無未能遵循盡職治理部分原則之情形，顯示本行盡職治理活動具有有效性。

防範利益衝突管理政策

利益衝突之目的及規範

➤ 目的

為確保本行基於資金提供者 (包含委託客戶、受益人或銀行股東) 之長期利益，避免損及銀行之安全穩健經營及利益，及降低利益衝突及內線交易等情事之發生，故建立本行與利害關係人交易之控管機制，特訂定「利益衝突管理政策」。

➤ 規範

- ◆ 依據「證券交易法」第74條規定，除法令另有規定者外，本行於有價證券承銷期間內，不得為自己取得所包銷或代銷之有價證券。另依據「中華民國證券商業同業公會會員自律公約」第9條規定，除該公約另有規定者外，交易部門於承銷部門參與承銷具股權性質之有價證券之承銷期間，不得出售已持有之該種有價證券。
- ◆ 本行投資「公司法」第369條之1至369條之9、「金融控股公司法」第45 條或相關函令所列利害關係人，其所發行涉及股權性質之有價證券或以其為連結標的時，除符合概括授權或法令另有規定者外，應依規提報董事會重度決議，並提供交易條件不優於其他同類對象之證明。
- ◆ 依據本行「道德行為準則」，本行人員不得以自己或他人之名義，從事任何與利益產生衝突之資金貸與、重大資產交易、提供保證或其他交易往來等行為。本行董事及經理人自認無法以客觀或有利於公司之方式處理事務時，或有關交易可能引起利益衝突時，應主動陳明，並以合法允當之方式處理或迴避。

利益衝突之具體態樣

1、本行與客戶間：

- 本行為其私利，而為對客戶不利之決策與行動。
- 進行業務招攬或營業促銷活動時，有虛偽、詐欺、隱匿或其他足至他人誤信等違反公平交易之情事。
- 本行或員工為特定客戶之利益，而為對其他客戶不利之決策與行動。

2、員工與客戶間：

- 員工為其私利，而為對客戶不利之決策與行動。
- 未盡保密義務，洩漏營業機密或客戶資料。

3、本行與利害關係人間：

- 投資利害關係人所發行涉及股權性質之有價證券或以其為連結之標的。

利益衝突之具體態樣

4、本行與員工之間：

- 員工利用所獲得之未公開、具價格敏感性之相關資訊為自己或他人之利益從事國內股權商品交易。
- 員工利用職務上所知悉之消息洩漏予他人從事國內股權商品交易。
- 收受內外部人士之餽贈或招待，致使有不利本行之決策與行動。
- 從事與本行競業之行為。
- 運用本行自有資金、客戶委任交付或信託移轉之委託投資資產及信託財產買賣國內股權商品時，為自己或他人之利益買入或賣出同一國內股權商品之相對行為，或無正當理由，與本行為相對委託之交易。

5、員工與被投資公司之間：

- 員工利用投資及行使投票權等職權，謀求不正當利益，致使有不利於本行或被投資公司之決策與行動。

6、本行與關係企業之間：

- 本行與關係企業約定分享利益或損失分攤，直接或間接要求、期約或收受不當之金錢、財務及其他利益之情事。

利益衝突之管理方式

本行員工執行業務應遵循利益衝突管理規範之相關作業程序，並透過落實教育宣導、分層負責、資訊控管、防火牆設計、合理薪酬制度、監督控管機制等方式，避免利益衝突之發生。

1、訂定相關規章：

主要訂有「機構投資人盡職治理準則」、「道德行為準則」、「從事國內股權投資利益衝突防範辦法」、及「金融市場事業處股權交易人員防範利益衝突管理要點」、「金融市場交易人員行動通訊裝置管理要點」等規範，以防止利益衝突情事之發生。

2、落實教育宣導：

辦理相關法令宣導，強化遵法意識。

3、分層負責：

為維持投資決策獨立性及機密性，內部設有分層負責明細表，訂定各部門分工職掌及核決層級，並定期檢視調整，落實權責分工。

4、資訊控管：

依各職務之不同，於系統中授予適當權限，非職務權責相關人員無法自行存取資訊，以防止發生資訊不當洩漏之情事。

利益衝突之管理方式

5、防火牆設計：

內部重大資訊檔案以電子郵件或其他電子方式傳送時，透過攔阻或審核管理機制，降低個人資料外洩之風險。

6、合理薪酬制度：

本行人員皆依學經歷、職務及職等給付合理報酬。

7、監督控管機制：

投資單位定期/不定期由非執行業務同仁辦理法遵自行查核及內控自行查核，並經單位主管覆核。內部稽核單位依年度稽核計畫辦理查核。

8、檢舉管道：

本行建立檢舉制度訂有「檢舉制度實施辦法」及「受理檢舉案件作業細則」，並於本行官網公告獨立檢舉信箱、專線、地址，供任何人發現有犯罪、舞弊或違反法令之虞時，均得提出檢舉；本行處理檢舉情事對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。另本行官網亦設置審計委員會電子信箱，以確保員工、股東及利害關係人與審計委員會之溝通管道暢通。

9、定期檢視及揭露利益衝突事件：本行檢舉受理單位每半年向董事會及審計委員會報告之法令遵循事項報告內容包含檢舉制度執行情形。

與被投資公司之互動及議合

元大金控議合及投票作業要點

- 議合：係指透過與授信及投資對象對話與互動，瞭解其所面臨之風險與永續發展策略，進而決定後續之投、融資策略。

➤ 作業程序：





- 本行於行使投票權之前，均經由內部投資研究團隊對該公司股東會議案進行評估分析。
- 2023年參與股東會投票之議案，各項議案皆無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之情事。



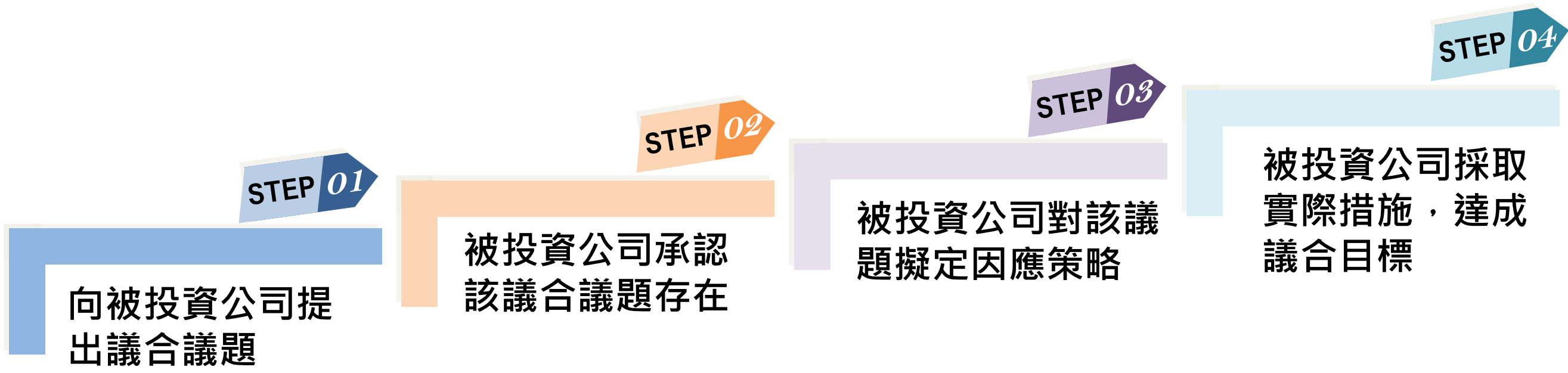
與被投資公司之互動及議合數據

- ✓ 本行定期或不定期派員參加被投資公司之電訪、法說會、股東會、業績發表會及產業研討會等各項會議，與被投資公司經營階層進行溝通，透過與被投資公司適當之對話及互動，以進一步瞭解及掌握被投資公司經營現況、未來發展策略與風險，並在能力範圍內提供相關善意之經營建議，促使被投資公司善盡社會責任並促進被投資公司永續發展。
- ✓ 當被投資公司在特定議題上有重大違反公司治理原則或損及本行股東長期價值之虞時，將透過電話會議、電子郵件、面會、參與法說會或派員參與股東常會或重大之股東臨時會等方式與被投資公司經營階層溝通。本行將向被投資公司經營階層詢問處理情形，且不排除聯合其他投資人共同表達訴求。

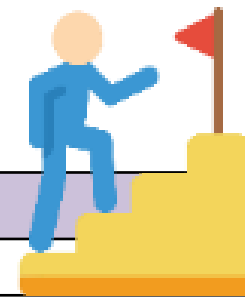
資料時間：2023/1/1~2023/12/31

	股東會 電子投票 (家數)	股東會 親自出席 (家數)	法說會/ 券商座談會/ 受益人大會 (次數)	電訪/親訪 電子郵件 (次數)	ESG議題投票 			ESG議題議合 (透過電話、電子郵件等討論詢問)		
					E 環境保護 (議案數)	S 社會責任 (議案數)	G 公司治理 (議案數)	E 環境保護 (次數)	S 社會責任 (次數)	G 公司治理 (次數)
家數/ 次數	32	7	338	71	0	0	132	8	5	5

與被投資公司議合各階段里程碑統計



里程碑	第一階段	第二階段	第三階段	第四階段
家數	9	4	4	3
資產規模比重	6.10%	1.68%	1.68%	1.65%



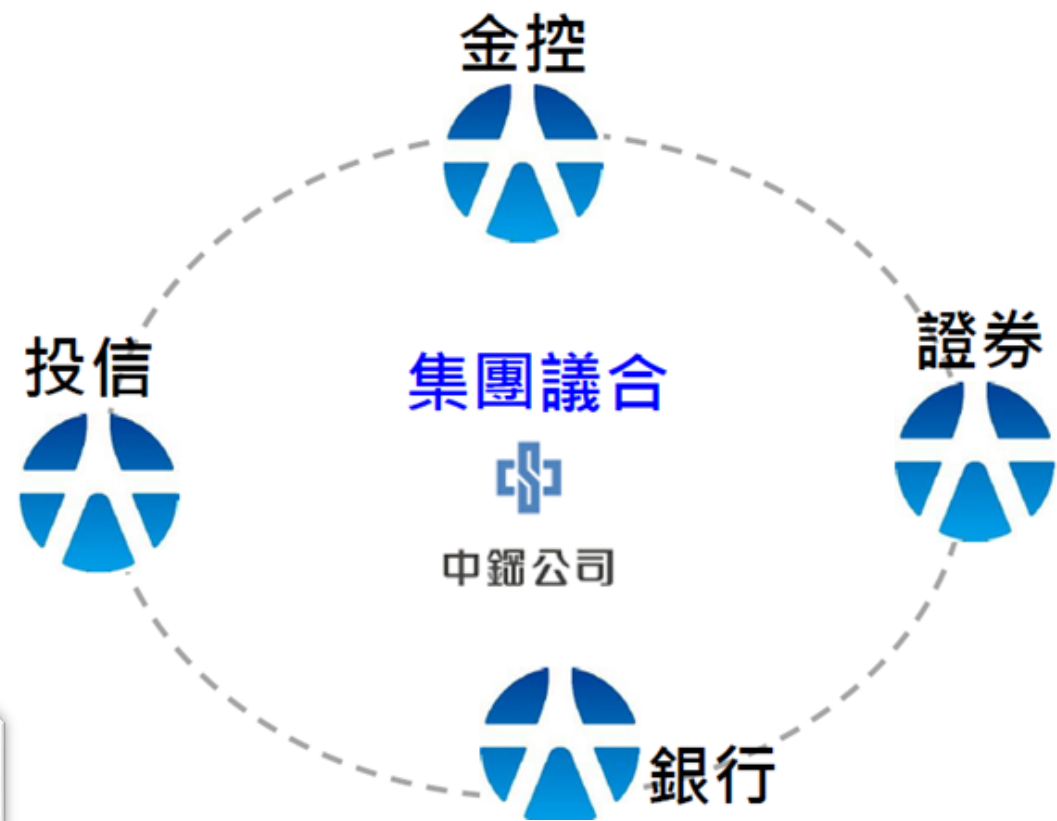
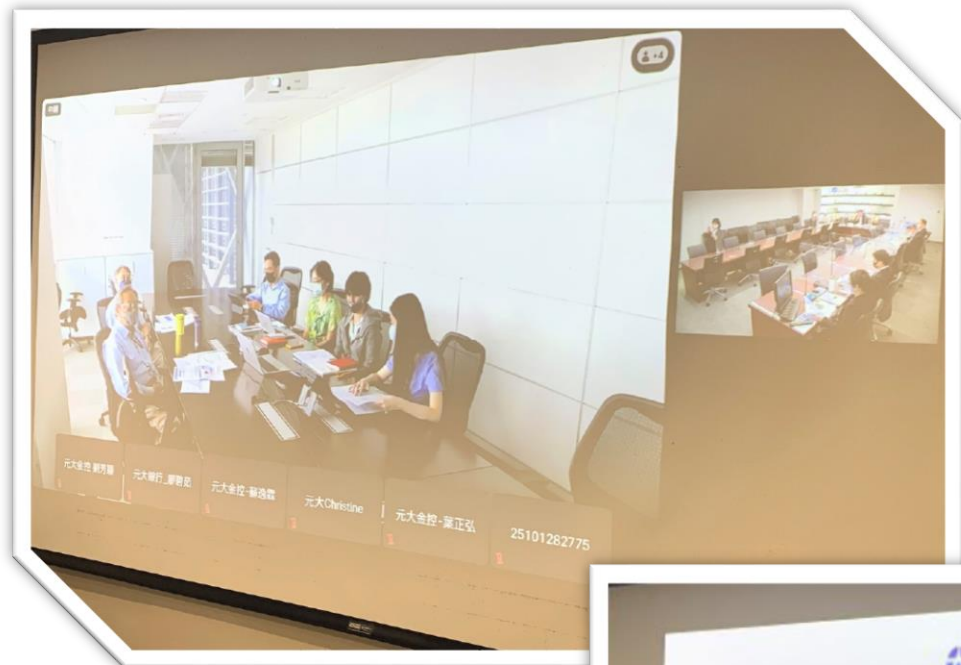
與被投資公司互動及議合實例

議合案例		A 公司
STEP 01	議題類別	E 環境議題
	會議方式	實體會議 (集團共同議合)
	雙方人員位階	A公司：楊○崑副總、周○泰助理副總、陳○新處長及林○珍組長 / 集團：劉○聖董事長、陳○蓓副總經理及本行業務經理
	資產類別	股票、債券投資
STEP 02	議合議題	<ol style="list-style-type: none"> 1. 預計擬定科學減碳目標(SBTi)進程規劃? 2. 對進口鋼品實施「碳邊境調整機制 (CBAM) 對財務面的具體影響及相關因應計畫? 3. 計畫將集團的綠能發電量從2023年的1.1億度，提升到2032年的12.32億度，進程如何制定?
STEP 03	STEP 04	<p>議合因應策略及實際行動</p> <p>針對科學減碳目標 (SBTi) 設定規劃，中○公司表示考量現階段碳排計算尚未有規格化，為避免產生爭議點，暫不規劃設定減碳目標。初步觀察碳邊境調整機制 (CBAM) 影響實施對臺灣衝擊有限，中○現已具備能力依模型計算出每一鋼捲碳排數，以提供驗證資料予歐盟檢視。目前1.1億度是指太陽能光電的部分，這部份中○會持續進行，未來也是朝向綠能發電的重心，提升到12.32億度，主要著眼於中○發電，海上發電開始投產之後，一年預計有11億度。這11億度再加上先前1.1億度，基本上就能湊成12億度綠電。太陽能光電技術成熟度比較容易克服，至於發電能量部分，是否讓發電係數提高需要靠發電板廠商進一步提升，這塊不屬於公司研究範圍。至於風機的部分，須依中○案發電狀況，評估下一步走向。</p>
	對利害關係人的影響	<p>中○淨零轉型的速度若趕不上同業，未來將面臨碳關稅導致成本上升、客戶訂單轉移、商譽受損、資產擱淺等眾多風險，致使利害關係人權益受損。目前中○持續不斷有組織、有系統推進節能減碳工作，以提升產品綠色競爭力，積極回應各利害關係人所關注的減碳議題，中○不僅推行節能減碳措施，還探索先進技術如智慧高爐、電力化和氫能冶金等，以實現短期減碳7%，中期低碳25%，並於2050年達到零碳目標，展現對環境保護和永續發展的承諾。</p>

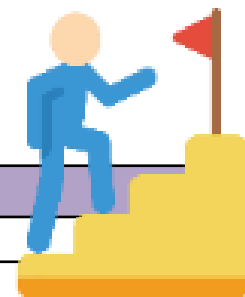
與被投資公司互動及議合實例

議合案例	A 公司																
<p>後續行動規劃及未來投資決策之影響</p>	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div data-bbox="774 340 1534 763"> <p style="text-align: center; background-color: #4CAF50; color: white; padding: 5px; border-radius: 10px;">節能減碳方案</p> <p>單位：項</p> <table border="1"> <caption>節能減碳方案 (單位：項)</caption> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>數量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>251</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>221</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>210</td> </tr> </tbody> </table> </div> <div data-bbox="1561 340 2322 763"> <p style="text-align: center; background-color: #0070C0; color: white; padding: 5px; border-radius: 10px;">年減碳</p> <p>單位：萬噸</p> <table border="1"> <caption>年減碳 (單位：萬噸)</caption> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>數量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>29</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>62.6</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>35.7</td> </tr> </tbody> </table> </div> </div> <p style="background-color: #FFDAB9; padding: 5px; margin-top: 10px;">本集團以行動督促中O落實淨零轉型，並嚴格監督中O的減碳承諾，積極發揮投資人影響力。</p> <p>本行未來將繼續密切關注中O在低碳轉型方面的進展，並持續與公司保持交流，持續跟蹤歐盟碳邊境調整機制(CBAM)對中O帶來的影響、公司在SBT承諾方面的進展以及氣候變化相關的資本開支，並將追蹤結果納入投資決策評估，作為審視未來是否繼續持有該被投資企業之參考指標。</p>	年份	數量	2021	251	2022	221	2023	210	年份	數量	2021	29	2022	62.6	2023	35.7
年份	數量																
2021	251																
2022	221																
2023	210																
年份	數量																
2021	29																
2022	62.6																
2023	35.7																
<p>是否符合預定目標</p>	<p>2023年中O進行CDP碳揭露專案，全球僅有10家鋼廠獲得領導等級評價，中O即為其中之一，顯示中O過去節能減碳、低碳轉型獲得肯定。將維持正面看法並持續關注中O未來發展，議合結果基本達成預定目標。</p>																

與被投資公司互動及議合實例

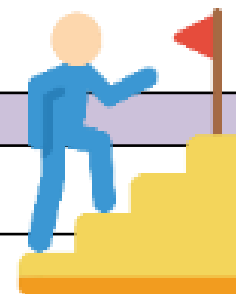


與被投資公司互動及議合實例



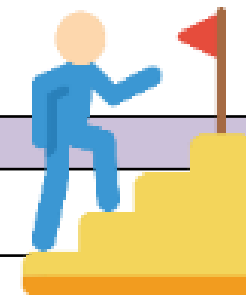
議合案例	B 公司
STEP 01 議題類別	E 環境議題
會議方式	MAIL溝通及電話溝通
雙方人員位階	B公司：董事長室高階主管 / 本行：楊○昌資深經理
資產類別	股票
前次議合追蹤	客戶主要節能設備為設備節能及空調節能改善，若嚴重缺電時，是否足以因應產線需求，期許公司未來能進行安裝太陽能板規劃與評估，以使營運不中斷。
STEP 02 本次議合議題	2022年(範疇1+範疇2)總碳排量YoY-26.38%，顯見公司在減碳部分獲得極大改善成效，除先前所說之節能作為(如設備節能改造、空調節能技改及LED照明)外，是否尚有其他作為？
STEP 03 議合因應策略及實際行動	<ol style="list-style-type: none"> 1. 客戶2022年預期在外部環境受到地緣政治、高通膨、及終端需求疲弱等因素影響，公司專注於高階產品以提高每平方單價，同時降低低階產品比例，透過調配產線運作下減少碳排放，整體策略調整後，在提高利潤的同時也降低整體二氧化碳排放量。且除了每年固定檢視內部設備以進行汰舊換新並提升節能設備比例及節能減排方案，2022年也新增離峰生產、鍋爐熱回收等項目。 2. 公司預計2024年上半年度完成大陸廠區的太陽能板架設，將於安裝完成後進行效益評估；另外也架設相關儲能設備以彈性應用電能。未來亦配合客戶及當地法規要求，進行綠電的採購，例如，本公司湖北廠自2020年開始參與碳排放權交易至今已3年，2022年度平均每噸二氧化碳當量價格為人民幣43元。
對利害關係人的影響	藉由本次議合互動了解被投資公司對利害關係人所關注議題之重視，公司因擴廠而持續增加營運規模，為依各廠所在地法規要求達成淨零排放，因此公司制定相關環境管理策略以效管控，以實際行動落實淨零減碳，並將此作為公司持續精進永續管理之重要依據。
後續行動規劃及未來投資決策之影響	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本行以實際行動督促健○落實淨零減碳，客戶近二年有相對的減碳成效，顯示本行積極發揮投資人影響力。 2. 去年該公司符合盡職治理政策，故並無因議合結果而有對應投資計畫調整之需要，惟仍回歸價值投資之專業性判斷考量進行投資部位調整。
是否符合預定目標	健○重視環境議題，與客戶進行二次議合後了解客戶投入減碳的力道，且定期更新與維護廠內相關防制設備，將維持正面看法並持續關注健○未來發展，議合結果基本達成預定目標。

與被投資公司互動及議合實例



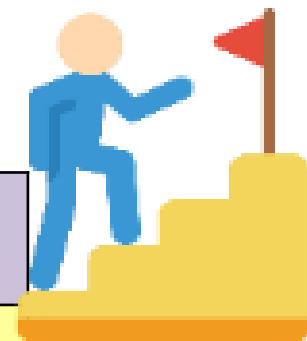
議合案例	C公司
STEP 01 議題類別	(E)環境保護、(S)社會責任、(G)公司治理
會議方式	MAIL溝通及電話溝通
雙方人員位階	C公司 ：財務主管、業務聯繫窗口 / 本行 ：周○祺副總經理、業務聯繫窗口
資產類別	股票
STEP 02 議合議題	(延續去年互動) 請提供近一年有關於ESG的具體作為，如：案件篩選原則、節能減碳、勞工權益、社會公益、防詐宣導、危老都更...等等
STEP 03 議合過程及對公司的影響	依據該公司之回應，由於該公司非上市櫃公司，亦非金融業，因此並不適用永續經營行動或辦理淨零排放發展的永續金融原則，惟該公司會持續追蹤主管機關最新指示，並且配合辦理。 目前僅先列出數項該公司推動節能減碳之具體行動措施。
對利害關係人的影響	公司與利害關係人進行議合並蒐集其關注之ESG相關議題，了解ESG資訊關切之主題及面向，藉由本次的互動連結，將作為該公司進行永續發展行動之重要依據。
後續行動規劃及未來投資決策之影響	1.不影響投資決策，後續將持續定期追蹤。 2.再次提供該公司相關資訊及本集團官網上之永續報告書供其參閱，期能透過股東行動主義，協助被投資公司落實永續發展行動。
是否符合預定目標	該公司將持續追蹤主管機關最新指示，並且配合辦理，議合結果基本達成預定目標。


與被投資公司互動及議合實例



議合案例	D公司
STEP 01 議題類別	(E)環境保護、(S)社會責任、(G)公司治理
會議方式	MAIL溝通及電話溝通
雙方人員位階	D公司 ：財務主管、業務聯繫窗口 / 本行 ：周○祺副總經理、業務聯繫窗口
資產類別	股票
STEP 02 議合議題	1. 經檢視貴司2022年底資產負債表上，其他權益尚有-20.85億(其中主係長天期外幣債券評價損失)，煩請說明該部份金融資產是否會影響貴司未來幾年度的獲利及股利發放能力，相關因應對策又為何？ 2. 貴司於年報推動永續發展執行情形之環境議題中，針對氣候變遷採取之因應措施的說明為...，進行股、債商品投資規劃時，皆考量被投資企業落實公司治理之績效，以及是否善盡環境保護及社會責任，並定期進行檢討。請問2023年度之ESG相關業務計劃是否如規劃執行抑或有所調整，執行成效如何？
STEP 03 議合過程 及 對公司的影響	1. 本公司截至2023年4月底止，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現跌價損失已減少4.07億元，預計在未來升息正式終結、債券部位存續期間縮短或到期影響下，未實現評價損失將可進一步縮減。本公司規劃...藉由資本利得來挹注不足的利差收益，並順勢調整債券之投資組合部位，以拉升整體持有債券之收益率。 2. <ul style="list-style-type: none"> (1)授信：授信業務近年逐步開發...漸進替代高污染且利率報價偏低之公司，積極運用臺灣證交所之公開資訊觀測站提供之公開發行公司揭露之重大訊息、及財團法人金融聯合徵信中心提供之企業信用資訊，監測授信戶有關環保、勞工權益、工安等重大事件及後續改善進度，並自今年正式將「永續性發展」評估增列於徵信作業中，對高汙染且未合乎環保規範之企業，如未能提出具體的改善計畫，新戶將不予承作，舊戶則視改善狀況不予增貸或逐步回收。另對有公司治理爭議企業，永續發展有重大風險者，將盡責調查審慎評估往來。 (2)股票、債券：本公司於2023年度ESG相關業務計畫，進行投資規劃時，透過ESG評估及篩選結果進行盡職調查和評鑑，同時考量被投資公司的財務性質績效和非財務性績效，制定投資決策。

與被投資公司互動及議合實例



議合案例	D公司(續)
對利害關係人的影響	公司與利害關係人進行議合並蒐集其關注之ESG相關議題，了解ESG資訊關切之主題及面向，藉由本次的互動連結，將作為該公司持續進行永續發展行動之重要依據。
 後續行動規劃及未來投資決策之影響	不影響投資決策 由於該公司已依據主管機關規定訂定溫室氣體盤查及查證之時程規劃，後續將持續關注並每年定期追蹤該公司ESG相關執行情形。
是否符合預定目標	該公司已規劃於2024年推動溫室氣體盤查，初期規劃逐月蒐集範疇一與範疇二溫室氣體排放量，並按季提董事會，議合結果基本達成預定目標。



與被投資公司互動及議合實例

本行透過EMAIL/電話方式與被投資公司溝通，積極實踐本行機構投資人盡職之作為。

被投資公司	議合互動內容簡述	議合/互動階層	議合議題類型	追蹤及後續評估	對投資決策之影響
A	請提供近一年有關於ESG的具體作為，如：案件篩選原則、節能減碳、勞工權益、社會公益、防詐宣導...等等。	雙方業務聯繫窗口 (經部門主管同意)	(E)環境保護 (S)社會責任 (G)公司治理	依據該公司之回應，由於該公司非上市櫃公司，亦非金融業，因此並不適用永續經營行動或辦理淨零排放發展的永續金融原則，惟該公司會持續追蹤主管機關最新指示，並且配合辦理。目前僅先列出數項該公司推動節能減碳之具體行動措施。	1. 不影響投資決策，後續將持續定期追蹤。 2. 以電話交流，提供該公司相關資訊及本集團官網上之永續報告書供其參閱，期能透過股東行動主義，協助被投資公司落實永續發展行動。
B	請簡述貴公司具體減碳措施規劃。	雙方業務聯繫窗口	(E)環境保護	依據該公司窗口之回應，相關執行情形可參考官網永續報告書內容。該公司將透過機房再造、能源管理系統等作法，精進降低其溫室氣體排放量。 減碳措施規劃包括： ◆ 直接用油：規劃未來更換電動車。 ◆ 外購電力：節電措施辦公區域減少照明設備機房、中繼機房溫度設定提升 3 度以及購買綠電。	不影響投資決策，後續將持續關注並定期追蹤該公司相關執行情形。

與被投資公司互動及議合實例

本行透過EMAIL/電話方式與被投資公司溝通，積極實踐本行機構投資人盡職之作為。

被投資公司	議合互動內容簡述	議合/互動階層	議合議題類型	追蹤及後續評估	對投資決策之影響
C	<p>收到貴司股東常會開會通知書後，數度向貴司索取股東常會相關資料(如議程及財務報表等)未果，且股務負責人員於開會前7日方提供前述相關資料。基於投資人盡職治理準則，謹提醒貴司爾後應依公司法第229條規定「…所造具之各項表冊與監察人之報告書，應於股東常會開會十日前，備置於本公司，股東得隨時查閱，…」辦理，以免有違法之虞。</p>	<p>雙方業務聯繫窗口 (經部門主管同意)</p>	<p>(G)公司治理</p>	<p>與該公司負責人員電話聯繫後，該公司允諾日後會審慎注意公司法相關規定，於各項規定期限內辦理相關事務。</p>	<p>不影響投資決策，後續將持續關注並定期追蹤該公司相關執行情形。</p>

與被投資公司互動及議合實例



類別	問卷評估項目
G	貴公司是否參加其他與公司治理有關評鑑系統評核並獲認證?
G	貴公司是否訂定公司治理守則並經董事會通過?
G	貴公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位,依重大性原則,進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估,訂定相關風險管理政策或策略,且由董事會督導永續發展推動情形,並揭露於公司網站及年報?
G	貴公司是否將企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書?
G	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證?
S	貴公司是否有重大違反誠信經營原則、企業社會責任、內部控制制度或其他不符公司治理原則之情事?
S	貴公司是否有其他不符公司治理原則之情事,包括但不限於內線交易、操縱股價、財報不實、掏空資產、經營權爭議、逃漏稅款、違反公司治理相關規範等經主管機關重大行政處分、司法機關搜索、起訴或判刑?
S	貴公司是否因勞工權益損害、污染環境、產品安全或其他重大違反企業社會責任事件等經主管機關重大行政處分、司法機關搜索、起訴或判刑?
E	貴公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備,或投資於我國綠能產業(如:再生能源電廠)等,或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品,並揭露其投資情形及具體效益?

以寄發問卷方式

以寄發問卷方式對被投資公司進行問卷調查,用以了解被投資公司環境、社會及公司治理等永續議題之規劃,每年亦定期檢視問卷之有效性及合理性,適時調整永續關注議題。本次問券回收共五份



與其他投資人共同合作案例

【2023永續金融 永續投資論壇】

當今不斷變化的全球經濟環境中，永續發展已經成為金融界的主要關注焦點。越來越多的投資者、消費者及監管機構要求企業不僅專注於短期獲利，還考慮到其對環境、社會和公司治理（ESG）的影響。

此外，隨著全球氣候變遷、社會不平等和企業道德議題不斷浮現，投資者和金融業界對ESG評估的需求急劇增加，並在其業務運營中融入了對環境、社會和公司治理的高度關注。

元大金控和經濟日報合作倡議企業永續經營，共同舉辦「永續金融 永續投資論壇」，透過產、官、學等專家深入探討如何在公司的業務營運裡融入ESG理念，論壇上除了分享金融業如何在永續金融的領域，提供承諾和創新，同時分享企業如何透過組織碳盤查，進一步落實碳管理並發展綠色商機，引領現今社會邁向更環保、更平等和更健康的未來。



與其他投資人共同合作案例

【2023永續供應鏈議合】

元大金控致力推動企業永續發展，除自身積極落實之外，亦要求供應商夥伴共盡企業社會責任，加入永續行動行列，本年度共舉辦 3 場供應商大會，共計 72 家主要供應商參與。本年度供應商大會主題以「淨零碳排及國際減碳趨勢」為主軸，聚集供應商夥伴共同落實減碳行動，尋求氣候變遷解方，持續深化永續影響力。

為強化供應商對於永續議題的認知與實踐，2023 年教育訓練主題從國內外淨零排放趨勢出發，橫跨供應鏈資安控管實務演練，並以「自主碳盤查工作坊」結尾，協助供應商學習建立企業碳排資料庫，穩固淨零排放基礎。並藉由會後回饋問卷調查，了解教育訓練成效，將回饋意見作為往後訂定教育訓練主題方向之參考以持續精進。



股東會投票情形

參與股東會投票政策


- 本行積極參與被投資公司之股東會及議案投票，以實際行動表達股東對企業之決策影響力，惟同時符合下列條件者，得不派員出席股東會及行使表決權：
 - 1.被投資公司之股東會未採行電子投票
 - 2.經評估股東會議案對被投資公司未來營運或經營情事並無重大影響
 - 3.連續持有期間未超過一年，且投資金額未達等值新臺幣 3 億元或持股比率未超過被投資公司實收資本額 3%者
- 本行於行使投票權之前，均經由內部投資研究團隊對該公司股東會議案進行評估分析。
- 對於經營階層所提出之議案原則表示支持，但對於有礙被投資公司永續發展之違反公司治理議案(如財報不實等)，或對環境、社會具負面影響之議案(如受氣候變遷發生風險、環境汙染、違反人權、剝奪勞工權益等)，或有損及本行及資金提供者之權益時，原則不予支持。

參與股東會投票政策

- 為尊重被投資公司之經營專業並促其有效發展，對於經營階層所提出之議案原則表示支持，但對於有礙被投資公司永續發展之違反公司治理議案(如財報不實等)，或對環境、社會具負面影響之議案(如受氣候變遷發生風險、環境汙染、違反人權、剝奪勞工權益等)，或有損及本行及資金提供者之權益時，原則不予支持。本行並非絕對支持經營階層所提出之議案。
- 本行行使持有股票之投票表決權，應審慎評估各股東會議案，並參考「元大金融控股股份有限公司永續金融準則」，必要時得於股東會前與經營階層進行瞭解與溝通，且除法令另有規定外，不得直接或間接參與被投資公司經營或有不當之安排情事。
- 倘被投資公司股東會採電子投票者，除因應業務需要親自出席股東會外，均採電子投票方式行使投票表決權。


被投資公司營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對公司營運、財務無負面影響之議案。



原則上支持 


提報解除董事競業禁止之議案，如考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。



原則上支持 

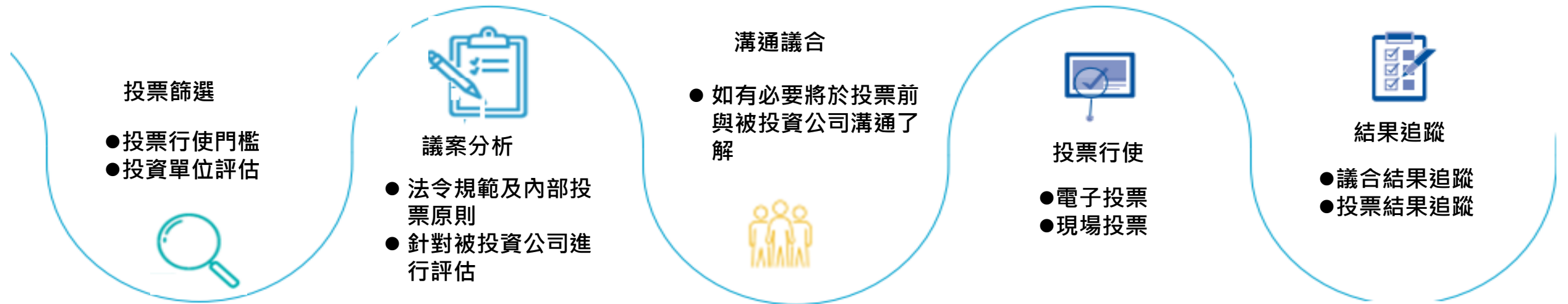
危害被投資公司營運、財務之議案，或有礙被投資公司永續發展之違反公司治理之議案、及其利害關係人利益影響之議案，則將予以反對。



原則不予支持 

股東會投票評估作業

- 本行於行使投票權之前，均經由內部投資研究團隊對該公司股東會議案進行評估分析，若有重大議案投票者，得參酌代理研究機關如ISS之投票政策建議做為本行投票意向之參考。
- 2023年參與股東會投票之議案，各項議案皆無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之情事。



重大議案認定原則及後續行動規劃

- 有關本行投票評估作業、政策已於P43-P45說明，為使本行投票權之行使有所依據，本行將遵循**元大金控制定議合及投票作業要點**規定並由投資單位負責辦理，本行於出席股東會暨行使投票權前之評估方式說明如下：

一、重大議案認定原則

透過內部投資研究團隊逐公司、逐案審視議案，經評估對該公司未來營運影響重大之議案，將以**重大議案**辦理，列舉重大議案態樣(包括但不限於)如下

1. 涉及公司法第185條第1、2項之重大決議。
2. 解任董事及監察人。
3. 解散、合併或分割公司。
4. 停止公開發行股份。
5. 變更股份為無票面金額股。
6. 其他經投資研究團隊評估為重大之議案。

2023年度重大議案表決原則及後續行動規劃


二、重大議案處理程序：

1. 於股東會前透過親訪、電話會議或電子郵件方式與被投資公司經營階層進行瞭解及溝通。
2. 經前述議合行為後，若所提之股東會會議案確實有損及本行及資金提供者之權益，將簽報至本行總經理同意後，表示「反對」。
3. 如有必要，本行將指派內部員工或委託外部專業人士採實體或視訊方式親自出席股東會，針對議案發言並提出質詢。

三、重大議案後續行動規劃：

1. 應追蹤議案投票結果。
2. 若本行追蹤後續投票結果『不滿意』，本行將對該企業重新進行審查及評估，如有重大不利影響，則本行得限制與該企業之往來資金，且不排除聯合其他金融機構、產業公(協)會或政府組織共同表達訴求。

參與股東會發言紀錄之說明(股東會上發言1家次)

- 股東會日期：2024年5月底 
- 對象：公司編號4
- 發言內容 (摘錄自該公司股東常會議事錄)
 - 依貴公司年報所述：授信業務近年逐步開發新能源、節能、水資源與再生循環利用、環境處理與控制之企業，漸進替代高汙染且利率報價偏低之公司，請列出近2~3年改變前後之比重。
- 被投資公司回覆
 - 因應全球資源運用轉型趨勢，與經濟部提高再生能源發電比重之政策方向，逐步開發新能源及應用(如太陽能光電、風電、儲能、生質能源、電動車及關鍵零組件等)、節能科技及應用(如LED、智慧電網、能源銷售與管理平台等)、水資源循環利用、廢棄資源再生利用、環境整治與控制之企業，統計如右表：

項目 \ 年度	110	111	112	113/3YTD
授信額(%)	1.20	1.70	2.40	2.90
授信餘額(%)	1.20	2.70	3.00	3.11

- 授信額度及餘額皆呈現成長趨勢，今年已陸續通過離岸風電基礎結構、光電儲能、漁電共生等授信案，未來仍持續朝開發新能源、節能、水資源與再生循環利用、環境處理與控制之企業方向不變。



議事錄 節錄

柒、臨時動議

3. 股東戶號 14 (元大商業銀行股份有限公司) 發言內容：
 依貴公司年報所述：授信業務近年逐步開發新能源、節能、水資源與再生循環利用、環境處理與控制之企業，漸進替代高汙染且利率報價偏低之公司，請列出近 2-3 年改變前後之比重。

以上股東所詢事項均由主席指定總經理回覆及說明。

捌、散會 (10:45)

註：本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議錄音為準。

參與董事會發言紀錄之說明(董事會上發言1家次)

- 本行委派監察人就其資訊及資安領域之專業，對某電子支付之被投資公司，就實務運作情形提出相關建議。

議案_本行發言	被投資公司回應
2023年度 TWQR 已正式上線，對於TWQR 如何推動增加市場滲透率，包括如何提高金融機構、電支業者、商戶等之積極推廣意願，建議提出相關規劃。	因以開發維運支付工具為主，未涉及收單業務。故後續將配合財金公司及收單銀行舉辦之 TWQR 行銷活動，透過廣告版位、推播及 EDM 方式進行廣宣，以宣導及曝光 TWQR 服務為首要目標。
針對 2023 年優化服務吸引力、創造新場景之作為，應提前做好系統及行銷業務相關配套規劃以及相關時程安排，以利相關合作夥伴能夠充分準備確保服務上線後之品質控管。	後續在新服務之系統開發與測試，將與相關單位(包括內外部單位)緊密配合，以求專案如期如質上線。
基於永續議題持續受到關注，公司在發展支付業務同時應如何將永續減碳議題納入，與政府、金融、場域等跨業跨域建立生態系，建議於新年度應提出相關執行規劃。	在永續(ESG)議題上，目前本公司從落實節能減碳著手，例如：辦公室全區使用 LED 節能燈具照明，實施中午時段關燈一小時，連續假日關閉非關鍵性的伺服器(如公文系、差勤系統等)，以降低機房耗能。另跨業跨域生態系的建立，遇有合適議題與合作夥伴，本公司亦樂於以協作者之角色參與。

2023年度股東會投票情形揭露

■ 參與被投資公司股東會投票情形如下表：(逐案揭露情形請詳附錄；期間內無反對之議案)

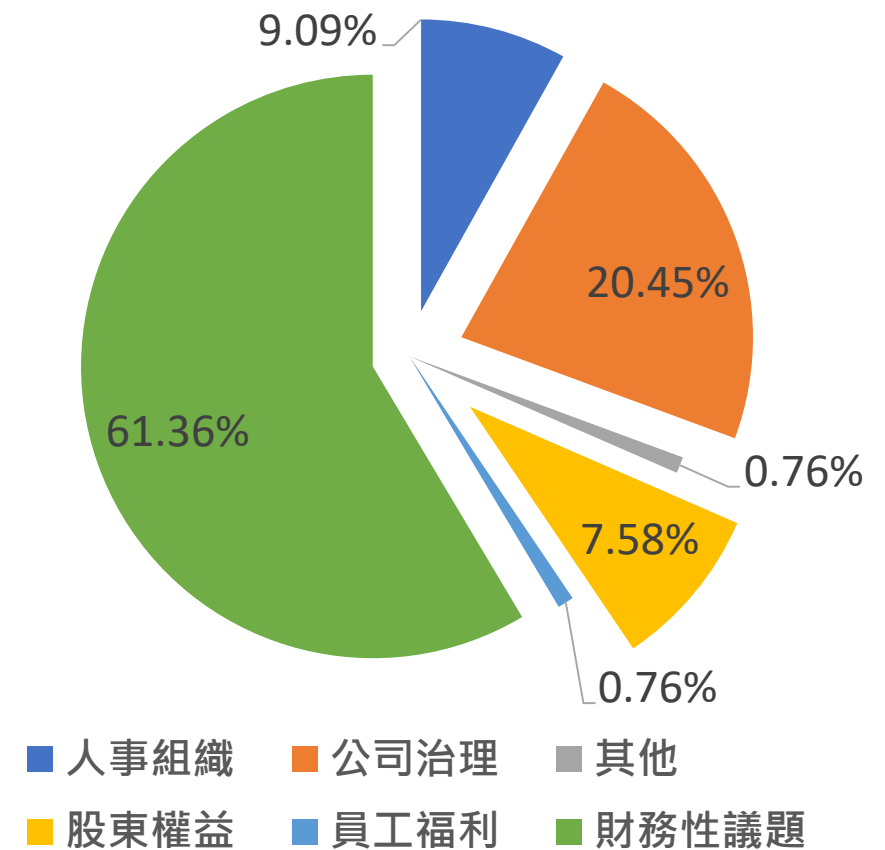
議案內容	議案數	贊成	反對	棄權
營業報告書與財務報告之承認	40	40	0	0
盈餘分派或虧損撥補	43	43	0	0
發行限制員工權利新股	1	1	0	0
增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	6	6	0	0
私募有價證券	1	1	0	0
章程或作業程序修訂	16	16	0	0
解除董事競業禁止	12	12	0	0
董監事選舉	12	12	0	0
其他	1	1	0	0
合計	132	132	0	0

註：2023年度參與被投資公司投票共39家，132個議案，32家採電子投票，7家採親自出席，投票比率皆為100%。

2023年度股東會投票情形揭露

本行對被投資公司之關注項目包括但不限於產業概況、股東結構、經營策略、財務狀況、股價變化、未來展望、勞工權益、環境、社會及公司治理等議題，並積極參與被投資公司之股東會及議案投票，以實際行動表達股東對被投資公司之決策影響力。

公司於2023年度參與39家股東會投票議案，整體議案內容仍以公司治理G為大宗，企業社會責任S及環境議題E相對較為缺乏，**2023年投票案中並無明顯違反 ESG 精神之議案，故本行無反對票。**



2023年度受益人大會重大議案贊成、反對及棄權原因

議案	提案內容	提案人說明	評估意見與說明
一	修訂基金信託契約	契約修訂條文說明	<p>評估意見：反對。</p> <p>本次受益人會議以書面會議形式召開，議案僅得全案贊成、反對或棄權表達本行意見，因尚有部分條文影響本行權益，故反對本案。</p> <p>議案決議結果：贊成。</p> <p><u>與議案結果不同之後續評估說明：評估本案符合盡職治理政策，故並無因投票結果而有對應投資計畫調整之需要，惟仍回歸價值投資之專業性判斷。</u></p>
二	更名、變更契約及程序	1.出席人數說明。 2.變更程序說明。	<p>評估意見：贊成。</p> <p>評估說明：已通過清算決議，並公開標售完成，故贊成。</p>
三	同意出售某標的	1.參與某標案之得標說 2.關係人交易說明。	<p>評估意見：贊成。</p> <p>評估說明：不動產已脫標，加速清算時程，有利於本行部位獲利了結。</p>

註：1、2023年度參與受益人大會投票**共2家，3個議案**，採親自出席，**投票比率皆為100%**。

2、調整「受託機構固定報酬」及「管理機構報酬應計基礎」等條文內容，將使淨投資收益減少，不利本行權益，故**投票予以「反對」**。



- 股東會投票逐案揭露
- 受益人大會投票逐案揭露

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
1	111年度營業報告書及財務報表案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度盈餘分配案	V			
2	111年度決算表冊	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度盈餘分配案	V			
	擬以法定盈餘公積分派現金股利案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。 2.該公司扣除本案所擬分配之現金股利後，資本適足率仍達13%以上(法規不得低於10.5%)、每股淨值仍達14元以上。
3	111年度營業報告書、財務報表	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度盈餘分派案	V			
	選舉第八屆董事會董事及監察人	V			
	選舉第八屆董事會董事及監察人(臨時案)	V			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
4	111年度營業報告書、財務報表	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 因本行持股超過3%，經檢視議案並無違反公司治理、或對環境、社會具負面影響之議案，亦查無該公司發生重大違反本集團「永續金融評估表」之情事，故擬對各項議案表示支持。
	111年度盈餘分派案	V			
5	111年度營業報告書及財務報表案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度盈餘分配案	V			
	修訂公司章程案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。 2.本案係參考公司法規定，及因應業務所需，故修正公司章程相關規定；經檢視符合相關法令規範。
	解除董事競業禁止限制案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。 2.為因應業務需要，解除董事競業禁止之限制，經檢視已依董事競業禁止相關法令規定辦理。
6	111年度盈餘分派之議案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理、或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度決算表冊	V			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
7	111年度營業報告書暨財務報表	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度虧損撥補	V			
8	111年度營業報告書暨財務報表案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 對於被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上均予以支持。
	111年度盈餘彌補虧損案	V			
	第四屆董事、監察人選任事項	V			
	擬解除第四屆全體董事競業禁止案	V			
9	111年度盈餘分派之議案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度決算表冊	V			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
10	董事選舉案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	承認111年度營業報告書及財務報告案	V			
	解除新任董事競業禁止之限制案	V			
11	擬具本公司2022年度盈餘分派案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	擬具本公司2022年度決算表冊。	V			
12	承認本公司111年度營業報告書、財務報告案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	承認本公司111年度盈餘分配案。	V			
13	111年度盈餘分派案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度營業報告書及財務報告案	V			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
14	承認本公司民國111年度盈餘分派表案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	本公司台灣上市子公司OO控股股份有限公司擬通過其子公司OO電子科技(中山)有限公司首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並申請在中國大陸證券交易所上市案。	V			
	承認本公司民國111年度營業報告書及財務報表案。	V			
	解除董事競業禁止之限制案。	V			
15	承認111年度決算表冊案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	修訂「股東會議事規則」部分條文案。	V			
	承認111年度盈餘分派案。	V			
16	111年度盈餘分派案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度決算表冊。	V			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
17	111年度營業報告書及財務報表。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度盈餘分配案。	V			
18	承認民國111年度之營業報告書及財務報表案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案。	V			
	承認民國111年度盈餘分派案。	V			
	修訂本公司「公司章程」。	V			
19	增選一名本公司第九屆獨立董事案。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	承認111年度盈餘分配案。	V			
	改選董事案。	V			
	承認111年度營業報告及財務報告案。	V			
	討論解除新任董事競業限制案。	V			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
20	本公司擬以資本公積及法定盈餘公積發放現金討論案	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	111年度盈餘分派承認案	√			
	本公司擬規劃辦理長期資金募集討論案	√			
	111年度營業報告書及財務報表承認案	√			
21	修訂本公司章程部分條文案。	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	承認111年度盈餘分派案。	√			
22	承認111年度盈餘分派案。	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	修訂本公司章程部分條文案。	√			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
23	解除董事競業禁止之限制案。	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。</p>
	111年度營業報告書及財務報表案。	√			
24	修訂本公司公司章程部份條文案	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	111年度盈餘分配案。	√			
	修訂本公司股東會議事規則部份條文案。	√			
	111年度決算表冊案。	√			
25	111年度盈餘分配案。	√			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	111年度營業報告書及財務報表承認案。	√			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
26	本公司111年度盈餘分派案	V			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	增選獨立董事一席	V			
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	V			
	111年度營業報告書及財務報表案	V			
27	111年度營業報告書及財務報表案。	V			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。</p>
	解除本公司新任董事及其代表人之競業禁止案。	V			
	全面改選本公司董事案。	V			
	修訂本公司取得或處分資產處理程序案。	V			
	111年度虧損撥補案。	V			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
28	111年度盈餘分派案。	V			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。</p> <p>2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。</p>
	選舉本公司第八屆董事。	V			
	111年度營業報告書及財務報表案。	V			
	解除本公司第八屆董事競業限制案。	V			
	111年度決算表冊案。	V			
29	解除董事及其代表人競業禁止限制案。	V			<p><u>與被投資公司長期價值一致。</u></p> <p>被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。</p>
	111年度盈餘分配案。	V			
	增補選董事案。	V			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
30	111年度營業報告書及財務報告承認案	√			與被投資公司長期價值一致。 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	解除董事競業禁止之限制案	√			
	111年度盈餘分配承認案	√			
	增選獨立董事案	√			
31	111年度營業報告書及財務報表承認案。	√			與被投資公司長期價值一致。 被投資公司依規範提報解除董事競業禁止之議案，考量此行為對被投資公司營運無負面影響，原則上予以支持。
	新任董事競業禁止限制之解除案。	√			
	111年度盈餘分配案。	√			
	選舉第十屆董事。	√			
	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。	√			

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
32	111年度營業報告書及財務報表案	√			與被投資公司長期價值一致。 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	111年度盈餘分派案	√			
33	本公司111年度盈餘轉增資發行新股案。	√			與被投資公司長期價值一致。 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	本公司111年度盈餘分派案。	√			
	修正本公司章程部分條文。	√			
	本公司111年度營業報告書及財務報表。	√			
34	辦理盈餘轉增資發行新股案。	√			與被投資公司長期價值一致。 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	本公司111年度盈餘分派案。	√			
	配合主管機關之改隸及管轄權變更，及本公司部分盈餘轉增資發行新股，修正公司章程第5條及第9條。	√			
	本公司111年度營業報告書及財務報表案。	√			

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致	被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
35	擬修正本公司「董事會議事規則」及「股東會議事規則」，提請核議。	√			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。	37	111年度營業報告	√			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 1.就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。 2.經檢視議案並無違反公司治理，或對環境、社會具負面影響之議案，故對各項議案表示支持。
	本公司111年度盈餘分派案，敬請承認。	√					審計委員會查核報告	√			
	本公司111年度營業報告書及財務報表，敬請承認。	√					111年度盈餘分派情形報告	√			
36	民國111年度營業報告	√			111年度員工酬勞（分紅）及董事酬勞分派情形報告		√				
	審計委員會查核民國111年度決算表冊報告。	√			報告本公司募集無擔保普通公司債		√				
	本公司民國111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。	√			承認民國111年度之營業報告書及財務報表		√				
	本公司民國111年度盈餘分派現金股利情形報告。	√			核准發行民國112年限制員工權利新股案		√				
	承認民國111年度營業報告書及財務報表案。	√			核准修訂背書保證作業程序		√				
	承認民國111年度盈餘分派案。	√			為反映審計委員會更名為審計暨風險委員會，核准變更以下公司內部規章中審計委員會之名稱：取得或處分資產處理程序		√				
				從事衍生性商品交易處理程序	√						
				資金貸與他人作業程序	√						
				背書保證作業程序	√						

股東會投票逐案揭露

被投資公司召開股東會家次	議案案由及內容	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司長期價值之提升一致
38	報告員工酬勞及董事酬勞分派情形。	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。
	報告111年度現金股利分派情形。	V			
	本公司111年度營業報告書及財務報表。	V			
	本公司111年度盈餘分配案。	V			
39	111年度特別股盈餘分派調整案	V			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 就被投資公司之一般財務報告、年度營業報告、盈餘分派等行政面事務，以及對被投資公司營運、財務無負面影響之議案，原則上予以支持。

受益人大會投票逐案揭露

投資 信託基金 受益人 大會家次	議案案由	贊成	反對	棄權	投票是否與被投資公司 長期價值之提升一致
1	同意本基金出售台南新光三越百貨大樓予樂富一號不動產投資信託基金。 (普通決議)	√			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 本次得標價雖與標售底價相同，惟標售底價已較今年4月鑑價估值高約22.6%，另其他不動產已成功脫標，如加速清算時程，有利於本部獲利了結。
	同意受託機構免就本基金「有關111年4月15日受益人會議通過之議案： (1)更名為樂華不動產投資信託基金 (英文名稱：Leroy REIT) (2)變更信託 契約 (3)變更「信託計畫」執行相關 變更程序。(特別決議)	√			<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 本基金已通過清算決議，並公開標售不動產完成，更名相關作業顯無必要。
2	是否同意修訂信託契約條文及配合修訂內容變更不動產投資信託計畫(特別決議)		√		<u>與被投資公司長期價值一致。</u> 調整「受託機構固定報酬」及「管理機構報酬應計基礎」等條文內容，將使淨投資收益減少，不利本行權益，故反對本案。

盡職治理_資訊揭露及利害關係人聯繫管道

對於本報告的任何意見或訊息諮詢，歡迎您與我們連絡：

聯絡事宜	聯絡資訊
機構投資人 盡職治理專區	https://www.yuantabank.com.tw/bank/companyGovernance/list5.do
盡職治理報告書	業務管理部 陳葆琪 電子郵件： wawachen@yuanta.com 電話：02-2173-6699#6011
企業永續網站	https://www.yuantabank.com.tw/bank/environmentalSustainability/list.do
被投資公司	➤ 金融市場管理部 黃淑玲 電子郵件： EMMA0HUANG@yuanta.com 電話：02-2173-6699#7032 ➤ 業務管理部 周秀柔 電子郵件： sallychou@yuanta.com 電話：02-2173-6699#6150
客戶服務	電子郵件： service@yuanta.com 電話：02-2182-1968