

盡職治理報告

2022年度投票政策

【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】

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。
- 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

- 本行為客戶及股東最大利益考量，行使投票權前均審慎評估各股東會議案，若有損及本行及資金提供者之權益時，原則不予支持，且並非絕對支持經營階層所提出之議案。
- 元大金控制定議合及投票作業要點：就被投資公司股東會議案涉及重大 ESG 議題，或有 ESG 議題之可能重大風險，於股東會前與被投資公司進行瞭解與溝通，必要時得投票反對或棄權。
- 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。



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。

➡ 原則上支持 ✓

被投資公司依規範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。

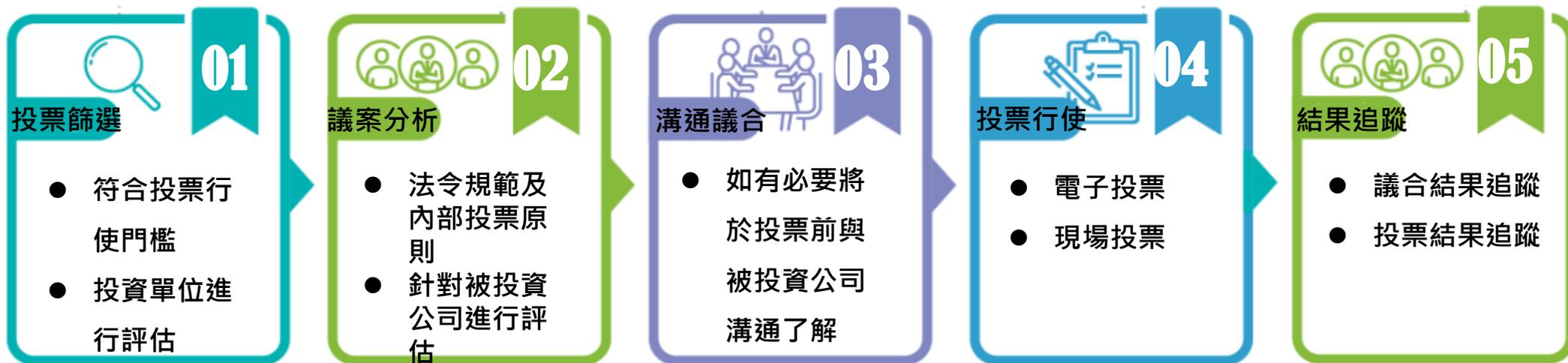
➡ 原則上支持 ✓

對於有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、利益衝突疑慮之解除競業禁止議案，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。
- 2022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P37-P39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。

2022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。