



# 德銀遠東投信

2023 年度盡職治理報告



Investors for a new now

# 2023 年度盡職治理報告

德銀遠東證券投資信託股份有限公司(以下簡稱「德銀遠東投信」或「本公司」)做為機構投資者，我們理解到我們的投資決策對於社會發展具有深遠影響，同時我們也相信重視盡職治理是維持投資質量的基礎，故為發揮機構投資人之專業與影響力，善盡資產擁有人或管理者之責任。

準此，本公司已簽署台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」，針對以下七項原則的遵循原則之解釋如下。本公司將定期揭露及視實際需要調整相關執行流程，敬請詳見台灣證券交易所公司治理中心及本公司網站：<https://funds.dws.com/tw/About-us/The-Company>。

## 原則一：制定並揭露盡職治理政策

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。

## 原則二：制定並揭露利益衝突管理政策

本公司訂定利益衝突管理之相關規範，完整說明利益衝突之態樣及其管理方式，包含但不限於公司與客戶間、公司與員工間、員工與客戶間、公司與其他被投資公司間、公司與關係企業間等樣態。

## 原則三：持續關注被投資公司

本公司針對被投資公司之關注項目包括相關新聞、財務表現、產業概況、經營策略、環境保護作為、社會責任與勞工權益及公司治理等議題。

## 原則四：適當與被投資公司對話及互動

本公司透過與被投資公司適當之對話及互動，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。本公司每年透過電話會議、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。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公司客戶/受益人/股東長期價值之虞時，本公司將不定時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。

## 原則五：建立並揭露明確投票政策與揭露投票情形

本公司為謀取客戶/受益人/股東之最大利益，訂定明確投票政策，參酌 DWS 全

球代理投票小組委員會之建議列表，積極進行股東會議案投票，且非絕對支持經營階層所提出之議案。

#### **原則六：定期揭露履行盡職治理之情形**

本公司定期或不定期於網站揭露履行盡職治理之情形。

#### **原則七：服務提供者應提供可協助機構投資人履行盡職治理責任之服務**

本公司設置之宗旨及目標為形塑公司專業、誠實及公平之資產管理業形象，及確保全體員工基於誠實信用原則來提供資產管理服務。另，在董事會督導及問責下，本公司經理人善盡忠實義務、誠信、勤勉、管理謹慎，以及專業等原則，經營證券投資信託基金及全權委託投資等業務，並戮力提升盡職治理有效性，定期檢視並揭露履行盡職治理情形。其次，本公司參考母集團政策及我國相關法令，制定【德銀遠東證券投資信託股份有限公司證券投資信託事業經理守則】來防制利益衝突，供本公司員工辨識可能產生利益衝突之情況，並於遇有利益衝突情形時應遵循之方向。再者，本公司在符合中華民國法規前提下，原則上係遵循集團之公司治理和代理投票政策，並在必要時，會根據投資人或客戶之利益逐案決定投票方式及揭露投票作業流程。最後，本公司於經營證券投資信託基金及全權委託投資等業務時，本公司將環境、社會、公司治理(ESG)等議題納入考量。

本公司將定期於每年三月底在網站揭露上年度履行盡職治理之情形，包含盡職治理報告（包含盡職治理政策、利益衝突管理政策、與被投資公司之對話與議合、出席被投資公司股東會之投票紀錄與其他重大事項等）、機構投資人盡職治理守則遵循聲明、出席股東會投票彙總、投票政策等。

本盡職治理報告由暫時性 ESG 工作小組彙整，經相關部門核閱，由本公司董事會核准。本報告主要揭露 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期間(以下簡稱「報告期間」)，本公司盡職治理及其他公司治理等面向的政策、績效、執行情形。

## **一、 盡職治理政策**

### **(一) 背景沿革**

近年來，強調企業永續目標投資理念日漸增強，愈來愈多的機構投資人開始透過 ESG 原則，將永續環境 (Environment)、社會責任 (Social)、和公司治理 (Corporate Governance) 納入決策流程當中。本公司母集團 DWS 深刻了解

到一個具體落實 ESG 的企業，不僅對於全世界社會的永續發展具有價值，對於該企業長遠的營運及爭取回報的能力亦有正面的貢獻。

DWS 集團自 1994 年主動參與 ESG 議題，2008 年簽署聯合國責任投資原則，並於 2021 年正式成為淨零排放倡議（Net Zero Asset Managers Initiative）的創始簽署集團，是成員中唯一的德國資產管理公司，且不斷與公共政策制定者和國際公認的組織就 ESG 主題進行交流討論。2020 年，DWS 集團建立永續發展辦公室、一個外部 ESG 諮詢委員會、一個集團永續發展委員會。投資組合經理亦需完成 ESG 教育訓練，例如聯合國責任投資準則或歐洲金融分析師協會的 ESG 認證(CESGA)。

2021 年 3 月，DWS 集團發表 2020 氣候報告，其中評估了 DWS 的氣候相關業務活動，並概述了在 2021 年及往後採取積極氣候行動的計劃努力和措施。最重要的是，從 2021 年開始，新發行的投資產品都符合 ESG 準則（註：除全權委託案外），部份既有基金將轉換符合永續金融規範（SFDR，Sustainable Finance Disclosure Regulation）第八條規範的產品。

DWS 同時是許多氣候相關組織的成員/簽署方，以下列舉相關詳細資訊：

1. CDP：DWS 自 2008 年以來一直是碳資訊揭露計畫(CDP)的成員。作為 CDP 報告一份子，DWS 獲得了 2021 年 CDP “B” 評級，達成 CDP “管理等級”。此外，DWS 再次成為 CDP 科學目標(SBT)行動的簽署方，旨在透過與公司在此問題上的合作參與，加速在企業部門採用科學基礎的氣候目標。
2. TCFD：自 2017 年 12 月以來，DWS 一直是氣候相關財務揭露(TCFD)的支持者。DWS 於 2020 年發表了其第一份有關 TCFD 指導的氣候報告，並於 2022 年 3 月發布了其 2021 年氣候報告（網址：<https://group.dws.com/responsibility/>）。
3. IIGCC：DWS 自 2015 年以來一直是氣候變化機構投資者組織(IIGCC)的成員。DWS 的員工(Roelfien Kuijpers)於 2019 年獲選 IIGCC 董事會成員。DWS 專家為淨零、氣候問題工作組做出了貢獻氣候風險、物理氣候風險，並在投資者的幫助下為銀行定義淨零框架。此外，DWS 受邀參與 IIGCC 的政策宣傳，並簽署了年度全球投資者關於氣候危機的政府聲明。
4. 氣候行動 100+：DWS 自 2017 年以來一直是氣候行動 100+的簽署方，並繼續與一家義大利公用事業公司合作。

5. NZAM 倡議：DWS 於 2020 年 12 月作為創始簽署人加入了淨零資產管理 (NZAM) 倡議。DWS 一名員工在 NZAM 諮詢小組一員。
6. 科學基礎減量目標倡議 (SBTi)：DWS 已致力於 SBTi，並將其目標與將升溫維持在 1.5°C 並在 2050 年實現科學基礎的淨零排放保持一致。DWS 的研究報告回應了 SBTi 關於淨零標準的諮詢。
7. 全球投資者氣候變遷聲明：DWS 為《全球投資者氣候變遷聲明》續簽的簽署人，並且是自 2009 年該聲明發起以來最長久的支持者之一。

本公司於 2023 年 1 月 12 日董事會通過，採納 DWS 集團煤炭政策，旨揭煤炭政策將有助於解決對 DWS 集團之淨零目標和過渡計劃下日益關注以及所有面臨相關外部當事人（如客戶、信評機構、非政府組織）之具體挑戰。此外，截至目前為止，本公司已贊助四位員工成功取得 Certified ESG Analyst (認證 ESG 分析師，簡稱 CESGA) 執照。

## (二) 依據及宗旨

依投信投顧公會 111 年 6 月 30 日中信顧字第 1110051932 號所制訂證券投資信託事業證券投資顧問事業環境、社會及治理(ESG)投資與風險管理作業流程暨 ESG 資訊揭露實務指引(下簡稱公會指引)，投信投顧事業應訂定相關內部規範及機制，定期審視並確保公司依公會指引之規定辦理。公會指引未盡之處，公司應以善良管理人之注意義務及忠實義務，本誠實信用原則，參酌公會指引之精神訂之。為利本公司將環境、社會及治理(下稱 ESG) 納入投資與風險管理作業流程，特訂定本 ESG 投資與風險管理政策及作業流程(下簡稱作業流程)。

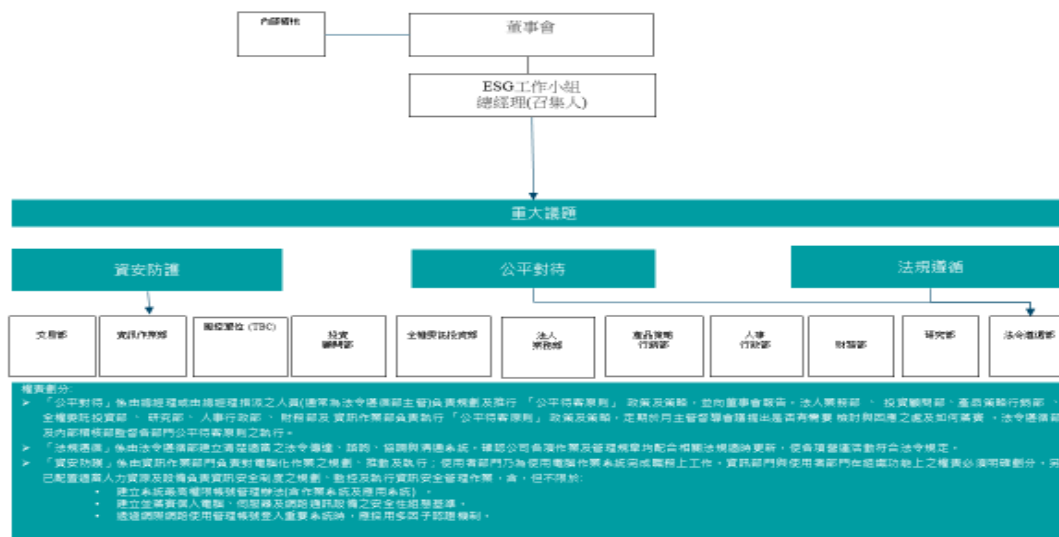
## (三) 適用範圍及原則

本作業流程適用於本公司所管理之境內基金及全權委託帳戶。本公司應依業務性質及規模將 ESG 納入其投資及風險管理考量，包括治理、投資管理、風險管理及資訊揭露。本公司應定期審視並確保公司依本作業流程辦理相關事宜。本作業流程未盡之處，公司應以善良管理人之注意義務及忠實義務，本誠實信用原則，參酌公會指引之精神訂之。若母集團已建立不低於公會指引規定，且不違反我國法規情形者，本公司得適用母集團之規定，惟應確保採納集團 ESG 相關政策、程序及資訊揭露之標準，符合或高於公會指引要求。

## (四) ESG 投資與風險管理之治理機制

1. 本公司董事會及高階管理階層應確保公司於制定投資方針、風險胃納、策略及營運計畫時，將所辨認之 ESG 投資及風險管理因素納入考量，並持續監督 ESG 相關投資及風險之管理與揭露。
2. 董事會應核定 ESG 投資與風險管理政策，並監督公司將 ESG 考量因素納入投資及風險管理決策流程。董事會應認知 ESG 因素對公司營運之可能影響及相關風險，並對 ESG 投資與風險管理負有最終之責任。
3. 高階管理階層應訂定 ESG 投資與風險管理政策、架構及流程，定期檢視執行措施之有效性；並應配置充分人力資源，給予必要之訓練。
4. 本公司設置暫時性 ESG 工作小組，該暫時性 ESG 工作小組之成員由總經理擔任小組召集人、投研部、遵循部、風險管理人員及集團外部專家等及總經理指定之人員為小組成員。該工作小組應由總經理或總經理指定之小組成員按季向董事會報告 ESG 相關投資及風險管理執行情形，如發現重大異常或特殊情況應立即依內部規範採取因應措施，並提報董事會。

德銀遠東證券投資信託股份有限公司  
ESG治理架構圖(含重大議題、同責窗口及權責劃分)



### (五) ESG 投資與風險管理政策

本公司應將 ESG 因素納入投資管理作業流程，並依投資方針與 ESG 因素之關聯性，採取合理步驟評估 ESG 相關風險對投資資產所造成的影響，並定期進行投資檢討。本公司係參酌採納母集團之投資組合可持續性風險管理程序將

## ESG 議題納入投資分析及決策制定過程：

### 1. 摘要

本程序的目的是描述由母集團風險管理部門為便於辨識、衡量、管理及報告流動性產品類別之整體永續風險，所建立的獨立監督流程。執行此一流程是為了配合集團永續風險管理政策及各種適用於集團所管理產品之法規要求。

### 2. 與永續性有關的投資風險

在母集團可持續發展風險管理政策中，可持續發展風險定義為：「永續性因素對投資價值造成的潛在負面衝擊，此處的永續因素包括環境、社會與治理事件或狀況，可能屬於外部性質（例如實體氣候或變遷事件），也可能與發行機構或投資標的相關公司有直接關係（例如公司業務的環境影響）。」因此，永續風險不應被視為單一風險類型，永續因素從企業及託管角度而言，均被視為是受管理既有風險類型的風險驅動因素。在本程序中明確規範永續相關投資組合市場風險的衡量與管理程序，上述風險乃是與各種永續因素相關的事件或狀況，DWS 集團所管理的投資組合/基金中的投資標的或投資對象，可能由於這些事件或狀況的發生，以致其資產與負債、聲譽、營收或流動性蒙受實質或潛在重大負面衝擊，直接或間接影響本集團所管理投資組合的資產淨值。

### 3. 適用產品類別：

所有追求流動性投資策略產品，包含所有境內基金及全權委託投資帳戶。

### 4. 投資組合永續性風險評估

#### 輸入資料—ESG 評級

母集團採用多個外部商業 ESG 資料供應商。流動性資產研究分析師及投資組合經理人可透過集團平台取得數據，確保研究、投資決策及 ESG 策略管理獲得充分支援。

5. 將供應商提供的 ESG 資料加以整合、標準化後，按下表 A 至 F 分級，從而計算出 ESG 引擎的評級。目前，表上特別標記的 DWS 準則爭議評級 (DWS 準則) 及 DWS 氣候轉型風險評級 (CTRR) 已用於監控投資組合永續風險。未來監控流程中可望加入更多其他評級與數據點，例如碳排放、爭議性產業參與程度、歐盟永續分類標準等。

### 6. 高 ESG 風險投資相關治理程序為如下：

(1) 識別為高 ESG 風險的資產應由相應的投資組合經理定期審查。投資組合經理應提供投資高 ESG 風險發行人的理由，另於每月檢討報告中列示基金 ESG 評估報告，並於 ESG 年度評估報告提供年度彙總資料。

(2) 應記錄投資組合經理的回復以及任何支持文件，以供定期參考和審查。

## (六) 本公司報告期間 ESG 投入資源

單位名稱	成員人數	時數	相關職掌
法人業務部	1	30	與國外母公司溝通協調/控制盡職治理規範/盡職治理報告製作
投資研究部	2	60	控制持股符合盡職治理規範/檢視持股公司股東會投票議題/股東會議合/盡職治理報告製作/定期協助篩選不宜投資個股/法說會拜訪及與被投資公司議合及相關資料統計
資訊作業部	1	12	盡職治理相關資訊需求/官方網站設計、排版
法令遵循部	1	12	根據國際公司治理及投資規範趨勢、新修正之法規、函令及集團政策檢視盡職治理報告

資料來源：德銀遠東投信。

## 二、 代理投票政策

本公司做為機構投資者，我們理解到我們的投資及投票決策對於社會發展具有深遠影響，同時我們也相信重視盡職治理是維持投資質與量的基礎，故為發揮機構投資人之專業與影響力，善盡資產擁有人或管理者之責任。準此，我們有責任行使投票表決權。我們的投票權行使門檻是對所有的被投資公司之股東會行使投票權。本公司針對持股之被投資公司，基於受益人之最大利益，行使投票表決權。

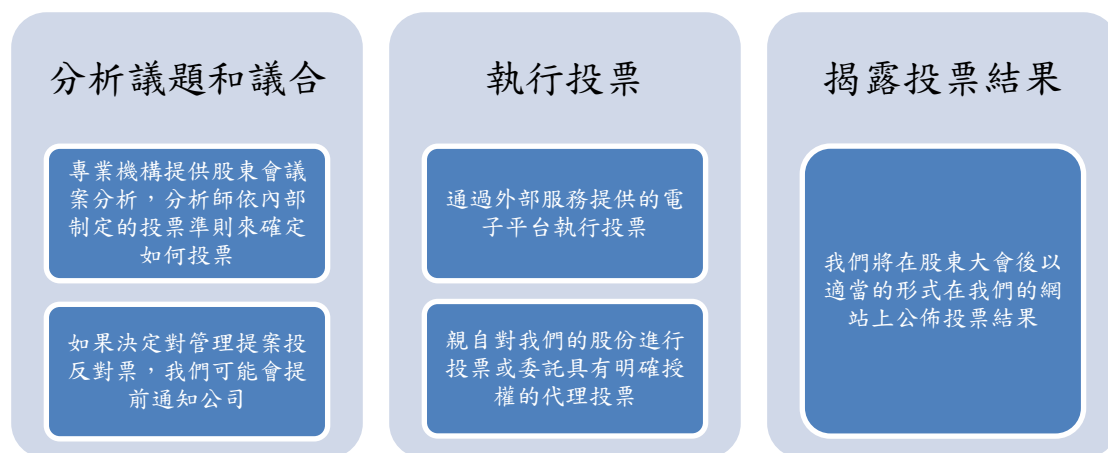
同時，我們認為股東會投票是投資管理流程之一部，而股東會表決權係 DWS 客戶之權利。準此，DWS 對此類代理投票事項之權利與義務範圍乃受 DWS 與其客戶或其他被授權機構之合約所拘束。DWS 已將使其客戶之股東會表決權生效之代理投票責任委託獨立第三方代理投票機構或所謂之專業代理投票機構(簡稱 ISS)。ISS 將根據 DWS 具體指示對 DWS 客戶之表決權執行分析與投票。若客戶就個別表決權如何行使出具指示，DWS 將通知 ISS 執行前述指示；當無上開個別指示，DWS 將執行相關代理投票程序。

本公司於行使投票權之前，評估各股東會議案，必要時得於股東會前與經營階



層進行瞭解與溝通。(一)本公司於出席基金所持有股票之發行公司股東會前，應將行使表決權之評估分析作業，作成說明時，應另檢附評估報告，經部門主管及投資研究處主管審核後，留存備查。(二)透過與被投資公司適當之對話及互動，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。本公司每年透過電話會議、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。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局受益人之虞時，本公司將不定時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。

### (一) 德銀遠東投信盡職治理投票決策流程



### (二) 投票權行使門檻

出席或委託出席股東會投票之原則：原則上，德銀遠東投信將出席股東會並進行投票，僅在金管證投字第1050015817號令規定下，符合下表條件之情形時，得不指派人員出席股東會行使表決權。

被投資公司採電子投票	被投資公司未採電子投票
任一基金持股<30 萬股	任一基金持股<30 萬股
全部基金合計持股< 100 萬股	全部基金合計持股< 100 萬股
任一基金持股< 0.01%	
全部基金合計持股<0.03%	

### (三) 投票原則

本公司投信除遵守上述投票政策外，另因應實務作業需求，針對投資本地台股之補充說明如下：

原則上，全部議案均會投票。

如非屬重大議案，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。

如屬重大議案，則由負責研究同仁，提具分析意見，並做為投票的參考依據，如有必要，將於股東會前與該公司經營階層進行瞭解與溝通。相關議題如下所述：

1. (獨立)董監事改選、補選、增補：針對董監人選，其適格性或人數比例等條件，分析說明是否有疑義。爾後決定是否同意公司所推薦之人選。同時，針對獨立董事人選是否與公司有業務上的往來，也會納入我們對於其獨立性的衡量。
2. 盈餘轉增資/發行新股：分析增資或發行新股的額度與方式，是否影響公司長期營運與獲利成長。
3. 減資(含彌補虧損)：分析減資之必要性或正負效益。
4. 買回庫藏股：分析評估是否為必要行為以及對公司營運的衝擊。
5. 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。
6. 辦理增資(現金、私募、CB、ECB…)、發行公司債、發行限制型員工股權：分析評估對公司營運、財務面與策略面的影響。
7. 企業併購案、(子)公司出售、合資、轉投資(大陸投資報告)：針對公司營運策略，綜效等基本面分析其利弊，並提出建議。因應台灣在地實務作業需求，我們對增資超過10%的議案，需公司提供充分的理由才會同意。
8. 其他：行使歸入權、其他重要章程與作業程序修正等。

有關行使代理投票的詳細流程與議案判定原則，請參閱德銀遠東投信公司網站上盡職治理專區中的「德銀遠東投信基金公司治理準則及投票政策」，網站連結為 <https://funds.dws.com/tw/About-us/Stewardship>。

### 三、利益衝突管理政策

為維持公司專業、誠實及公平的企業形象，並確保全體員工基於誠實信用原則執行職務，本公司參考母集團政策及我國相關法令，制定【德銀遠東證券投資信託股份有限公司證券投資信託事業經理守則】來防制利益衝突，供本公司員工辨識可能產生利益衝突之情況，並於遇有利益衝突情形時遵循之方向。

本公司訂定前揭經理守則要求本公司員工符合下列五大原則與規範：

- (一) 忠實義務原則：包括客戶優先、利益衝突避免、禁止不當得利與公平對待客戶等原則。
- (二) 誠信原則：本公司人員之行為應符合誠信原則，其基金管理與全權委託帳戶管理相關業務行為，應為客戶追求最高利益。
- (三) 勤勉原則：本公司人員為管理並保護客戶資產，應遵循適當程序，各部門並應以定期申報及查核方式，提醒同仁應於其業務範圍內，注意所負責業務之進行與發展。
- (四) 管理謹慎原則：本公司人員應以善良管理人之注意及具專業度之謹慎方式管理客戶委託之資產，並遵循職能區隔之中國牆機制，各盡其職務上應盡之注意義務。
- (五) 專業原則：本公司人員應持續充實專業職能，並有效運用於證券投資分析，樹立專業投資理財風氣。

本公司員工應秉持高度謹慎之注意義務，遵守我國相關法令、集團及法令遵循相關政策，盡可能避免一切利益衝突或可發生利益衝突之情形。本公司另就員工個人交易、投資服務之提供、業務往來餽贈及招待、反賄賂及詐欺執行、資訊揭露及內線交易防制等均訂有相關政策，員工執行業務遇有利益衝突之情形發生時，亦應將前述政策一併列入應遵循事項全盤考量。本公司員工對本政策適用上如有疑義應洽詢部門主管或遵循部門。

就可能產生利益衝突之態樣，以下述情況最為常見，但不侷限於此：

- (一) 公司員工或員工關係人是本公司供應商的股東，或與此供應商有重大財務關係；
- (二) 進行與員工關係人之面試；
- (三) 為降低風險而採取職能區隔的員工，與權責區隔之另一方的員工具有親屬關係；
- (四) 員工關係人設立或擁有與本公司，或本公司業務單位直接競爭關係的事業；
- (五) 員工關係人在與本公司有直接或間接業務關係之公司、組織中擔任職務；
- (六) 接受或提供過於慷慨的贈品及招待；
- (七) 員工關係人代表第三方，又以外部顧問之身分，建議本公司與該第三方訂約；
- (八) 員工可能擔任公司所管理之基金旗下上市公司董事會成員；
- (九) 證券發行人或股東決議案支持者可能是公司業務合作夥伴或第三方；

- (十) 證券發行人或股東決議案支持者可能是公司客戶；  
(十一) 董事會成員可能擔任公司所管理之基金旗下上市公司資深執行管理階層。

除上所述外，謹臚列本公司以下利益衝突防範措施為例：

#### **以全權委託投資經理人兼任基金經理人為例**

本公司本公司基金經理人/全權委託投資經理人相互兼任時，確實遵守於內部控制制度訂定有效防範利益衝突之作業原則，同一經理人同時管理多個投資帳戶時，應依內部控制制度所訂原則確實執行，以確保公平對待所有客戶。

#### **以經手人員個人交易為例**

本公司經手人員如於進行股票及具股權性質之衍生性商品交易之當日，知悉公司於同日亦欲執行同種股票及其衍生性商品之買賣盤，則於公司未執行或未撤回該買賣盤前，經手人員不得買入或賣出該項投資。

經手人員除負責人、部門主管、分支機構經理人及基金經理人應遵守證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則第十四條第一項之規定外，如知悉其個人交易將與公司所管理之基金或全權委託帳戶為同一種股票及其衍生性商品之交易買賣，個人交易不得於該買賣交易前後七個營業日內為之。

經手人員個人交易買入某種股票及具股權性質之衍生性商品須持有至少三十日，或於賣出後三十日內不得再行買入；但有正當理由時，得事先獲得督察主管或其他由高階管理階層所指定之人書面批准，提早買入或賣出。

經手人員不得以特定人身分取得初次上市（櫃）及初次登錄興櫃股票，以避免其利用職務之便獲取不當利益。

#### **以利害關係人為例**

本公司董事、監察人或綜合持股達百分之五以上之股東、總經理及經理人於每月月初均確認並向公司陳報其本人及配偶之利害關係公司(含股份有限公司)異動情形。本公司每月製作利害關係人明細表並於每月月初申報公會，並作為投資控管作業之依循。

利益衝突發生時應進行管理方式，包含：

- (一) 當本公司員工發現可能發生利益衝突情況，如參與採購或招標程序時，應確認是否有任何與參與投標廠商之實際或潛在利益衝突情況，並於招標程序前，報告其直屬主管。

- (二) 如處於利益衝突之狀況，員工應依下列方式之一為之：終止已存在之利益衝突狀況；若無法終止已存在之利益衝突，則應填具利益衝突揭露書將此狀況向其部門主管揭露。
- (三) 該員工主管應：檢視該員工之職責，確認是否有任何決策係基於該利益衝突而產生；向法務暨法令遵循部諮詢，若認為此為利益衝突狀況，應尋求最適當之處理方式。

此外，為控管內部資訊傳遞以確保業務機密資訊之安全，所有本公司員工均被要求簽署發法遵聲明書暨保密協定承諾遵循一切相關法規、政策暨與程序，以避免業務機密資訊不當分享及外洩。

#### 制定合理健全之薪酬制度

- (1) 本公司依據「中華民國證券投資信託暨顧問商業公會證券投資信託事業基金經理人酬金核定守則」制定酬金獎勵制度，不應引導基金經理人為追求酬金而從事有損害投資人權益之虞的投資或交易行為。
- (2) 本公司依據中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員公司業務人員酬金制度應遵行原則建立適當之業務人員酬金制度，避免證券投資信託事業及證券投資顧問事業人員向消費者銷售商品或服務時，僅以業績為考量因素而忽略消費者權益及各項可能風險。

#### 利益衝突管理成果

身為投信業者，本公司重視全體同仁職業道德操守，以確實維護投資大眾資產，共同發展公司業務與客戶之權益為核心。戮力落實利益衝突政策，及不定期舉辦教育訓練，佐以適當控管、職能區隔及防火牆等，以其避免公司及員工發生與客戶或受益人間有利害衝突之發生及消弭於無形。

本公司於本公司於本報告期間無利益衝突之情事。就盡職治理相關範疇並未發生重大利益衝突之情事。。

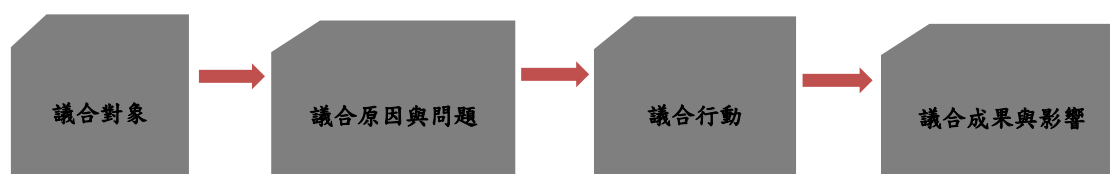
## 四、 議合政策

議合活動是指投資者與當前或潛在發行人之間有目的的互動關係，以影響或確定需要影響戰略、財務和非財務績效、風險、資本結構、社會和環境影響以及公司治理等事項包括披露、文化和薪酬。議合政策的目標是建立一個戰略框架，通過與被投資公司就戰略、財務業績、風險、資本結構和相關公司治理進行雙向對話，履行以客戶最佳利益行事的信託和管理職責、環境、社會和影響主題。該政策適用於我們在提供的基金和管理的授權中持有的股權和固定收益

資產。沒有一套單獨的指導方針或程序可以解決所有情況，但會盡一切努力確定具體的行動步驟。被投資公司存在重大問題（例如戰略、財務和非財務業績、風險、資本結構以及 ESG 因素），可能對財務狀況、經營業績或聲譽風險造成實際或潛在的負面影響議合活動。這些可能是財務/非財務績效不佳、(ESG) 揭露、戰略、風險管理等情況，但也可能是更明確的情況，例如高氣候轉型風險（“E & F” CTRR 或相同評等）和嚴重爭議根據我們的標準評級（“E & F” 標準評級或相同評等）。議合活動應主要由項目組合管理團隊和其他主題專家（如果適用）執行並在當地記錄。議合報告完成後，需要將其上傳到本地議合數據庫並且必須要求及時召開會議。與發行人的首次接觸活動應在接觸報告上傳後的三個月內進行。議合活動將通過會議（面對面或虛擬會議進行），如有必要，將通過電子郵件發送給發行人的代表以解決其他問題和/或傳達額外的披露信息。此外，一旦議合活動開始，議合負責人可能會決定向發行人發送一封電子郵件，記錄已討論的相關主題、KPI 和時間表，並/或要求提供更多信息。議合負責人或副手負責在議合活動完成後四週內在本地議合數據庫/共享驅動器中記錄有關議合活動的信息（即討論的主題、採取的行動、取得的成果等）。如果發現德銀遠東投信對 ESG/財務業績的期望與公司對此的態度存在嚴重差距，投資組合管理團隊將開始與被投資方（公司/主權）的接觸活動。如果初始議合產生的結果不盡如人意，風險管理團隊的當地成員可能會採取額外措施（例如致函董事會）。我們的目標是選擇我們認為符合客戶最大利益的相關升級措施。例如，作為議合的最後一步，它可能會訴諸結束對話，其中包括與發行人進行最後的深入討論，然後可能會公開升級我們的擔憂和/或通過更正評級被排除在各自的投資範圍之外 DWS 集團（如適用）。

## 五、 德銀遠東投信與被投資公司之對話與議合案例

### (一) 議合流程



資料來源：德銀遠東投信。

### (二) 企業拜訪

本公司投資團隊於 2023 年以電話會議、線上論壇、法人座談會型式與國內被投資公司進行 107 人次，計 90 家公司。

本公司遵守「機構投資人盡職治理」之承諾，投資國內上市櫃公司亦依照母集團所制定的政策評估被投資公司是否符合相關之 ESG 議題，將適當的與被投資公司對話與互動，致力於與被投資公司創造價值的同時也能夠維護永續發展的理念。德銀遠東投信本公司透過電話會議、參與法說會、線上論壇或股東會等方式與被投資公司進行對話及互動，被投資公司涉及與 ESG 議題相互違背之決策時，投資團隊將主動向被投資公司進行溝通及互動，以確保被投資公司之政策不會與永續理念背道而馳。

### (三) 議合企業案例

**議合對象：**景碩科技

**議合原因與問題：**景碩在 DWS ESG Engine 的 Syn Grade 評等為 F (A-F)，因德銀遠東投信管理帳戶中仍有持股，基於善盡管理人之責，與景碩資深專案處長暨發言人進行議合活動，討論公司溫室氣體排放量增加與永續經營的落實情形。

**議合行動：**我們連繫公司，針對公司溫室氣體排放量增加與永續經營的落實情形，與公司進行議合。由於景碩持續成長且未來三年皆會有新產能投入，故未來三年景碩碳排放量不會下降，不過公司在 2024 年已編列共計超過一億元預算投入在節能減碳，並從廠務設施，製程節能，智慧化控制等等，多方面進行一系列節能活動，此外會在新廠房增設更多太陽能發電供應。此外也已簽訂五年綠電購買供應合約，自 2023 年 430 萬度綠電(佔 8~10%)並逐年增加。

**議合成果與影響：**經過與公司的議合，我們理解公司已進行相當程度地落實，且公司為降低排碳，除投入預算在節能減碳，此外更逐年增加綠電購買。正向看待景碩未來兼顧公司營運成長之減碳規劃，持續維持公司持股部位。未來將持續追蹤公司減碳規劃與落實。

### (四) 本公司與被投資公司於報告期間之議合數據統整

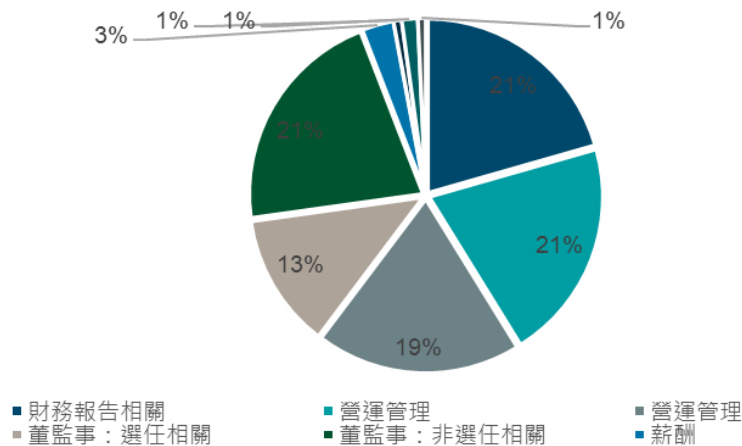
(1)與公開發行公司(被投資公司)議合統計							
議合家數	議合家次統計	出席股東會家次	實地拜訪(含輔導面會)家次	電話(或視訊)家次	電子郵件討論家次	參與法說會家次	其他
90	107	28	41	20	1	17	0

(2)與被投資公司互動議合的情形說明(至少一例)							
公司	ESG 分類	形式(實地拜訪、電話訪問、電子郵件或其他)	互動議和內容	後續影響與進度追蹤			
景碩科技	氣候變遷	電子郵件	公司溫室氣體排放量增加與永續經營的落實情形。	公司投入預算在節能減碳，且逐年增加綠電購買，持續維持公司持股部位。未來將持續追蹤公司減碳規劃與落實。			

## 六、出席被投資公司股東會之投票紀錄與其他重大事項

依據本公司簽屬之「機構投資人盡職治理守則」遵循說明之原則五「建立明確投票政策與揭露投票情形」，揭露本公司 112 年股東會投票情形如下：

### 2023 年德銀遠東投信投票議案分類



資料來源：德銀遠東投信。

下表為本公司報告期間逐公司逐案之投票紀錄彙總：

公司名稱	股東會日期	議案案由	決議結果	
			贊成	反對及棄權理由
聯電	2023 年 5 月 31 日	本公司一一一年度盈餘分派表	承認或贊成	
		本公司一一一年度營業報告書及財務報表	承認或贊成	



台達電	2023年6月13日	擬修訂本公司「股東會議事規則」案。	承認或贊成	
		承認一一一年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除本公司董事競業禁止之限制案。	承認或贊成	
		擬修訂本公司「董事選舉辦法」案。	承認或贊成	
		擬修訂本公司「公司章程」案。	承認或贊成	
		承認一一一年度盈餘分配案。	承認或贊成	
華通	2023年6月15日	111年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制案。	承認或贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	承認或贊成	
		選舉第十七屆董事案。	承認或贊成	
		修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	承認或贊成	
		111年度盈餘分配表案。	承認或贊成	
鴻海	2023年5月31日	承認本公司民國111年度盈餘分派表案。	承認或贊成	
		本公司台灣上市子公司擬通過其子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。	承認或贊成	
		承認本公司民國111年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除董事競業禁止之限制案。	承認或贊成	
台積電	2023年6月6日	核准發行民國一百一十二年限制員工權利新股案。	承認或贊成	
		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：（1）取得或處分資產處理程序（2）從事衍生性商品交易處理程序（3）資金貸與他人作業程序（4）背書保證作業程序。	承認或贊成	
		承認民國一百一十一年度之營業報告書及財務報表。	承認或贊成	
		核准修訂背書保證作業程序。	承認或贊成	
金像電	2023年6月14日	一一一年度決算表冊。	承認或贊成	
		增選獨立董事一名。	承認或贊成	
		一一一年度盈餘分配案。	承認或贊成	
技嘉	2023年6月9日	民國111年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		修訂本公司章程案。	承認或贊成	

		增選二席獨立董事。	承認或贊成	
		民國111年度營業報告書及各項財務報表案。	承認或贊成	
		解除新任董事競業禁止案。	承認或贊成	
		發行限制員工權利新股案。	承認或贊成	
聯發科	2023年5月31日	承認民國一一一年度之營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案。	承認或贊成	
		承認民國一一一年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		修訂本公司「公司章程」。	承認或贊成	
		增選一名本公司第九屆獨立董事案。	承認或贊成	
大立光	2023年6月7日	一一一年度盈餘分配案。	承認或贊成	
		一一一年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
奇鉉	2023年6月15日	承認111年度營業報告書及財務報表案	承認或贊成	
		承認111年度盈餘分配案	承認或贊成	
欣興	2023年5月30日	本公司一一一年度營業報告書及財務報表	承認或贊成	
		本公司擬發行一一二年限制員工權利新股案	承認或贊成	
		提請股東會許可本公司新任董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行為	承認或贊成	
		本公司一一一年度盈餘分派表	承認或贊成	
		提請股東會許可本公司第十二屆董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行為	承認或贊成	
		選舉本公司第十三屆董事九席（含獨立董事三席）	承認或贊成	
景碩	2023年5月31日	本公司111年度營業報告書、財務報表及合併財務報表案。	承認或贊成	
		本公司111年度盈餘分配案。	承認或贊成	
雙鴻	2023年6月2日	一一一年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		一一一年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		增選董事案。	承認或贊成	
京鼎	2023年5月30日	一一一年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	承認或贊成	
		全面改選董事案。	承認或贊成	
		修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案。	承認或贊成	

		一一一年度盈餘分配案。	承認或贊成	
創意	2023年5月18日	承認本公司民國一一一年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		全面改選董事九名(含五名獨立董事)。	承認或贊成	
		核准本公司內部規章「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。	承認或贊成	
		承認本公司民國一一一年度財務報表及營業報告書。	承認或贊成	
		核准解除董事競業禁止限制之議案。	承認或贊成	
台勝科	2023年6月15日	為依法提出本公司111年度決算表冊,請承認案。	承認或贊成	
		為依法提出本公司111年度盈餘分派之議案,請承認案。	承認或贊成	
嘉澤	2023年6月16日	一百一十一年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		一百一十一年度盈餘分派案。	承認或贊成	
智易	2023年6月15日	擬解除本公司新任董事競業禁止限制案。	承認或贊成	
		擬修訂「公司章程」案。	承認或贊成	
		111年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		擬修訂「股東會議事規則」案。	承認或贊成	
		第九屆董事選舉案。	承認或贊成	
		111年度盈餘分配案。	承認或贊成	
漢磊	2023年6月14日	討論修正本公司「公司章程」	承認或贊成	
		董事選舉案	承認或贊成	
		討論修正本公司「取得或處分資產處理程序」	承認或贊成	
		承認111年度盈餘分派案	承認或贊成	
		討論修正本公司「股東會議事規則」	承認或贊成	
		承認111年度營業報告書及財務報表案	承認或贊成	
		本公司私募發行普通股案	承認或贊成	
		解除董事競業之限制案	承認或贊成	
新唐	2023年5月26日	討論解除本公司董事之競業禁止限制案	承認或贊成	
		承認本公司民國111年度營業報告書及財務報告案。	承認或贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案	承認或贊成	
		承認本公司民國111年度盈餘分配案。	承認或贊成	

		討論解除本公司董事之競業禁止限制案	承認或贊成	
胡連	2023年6月19日	本公司資本公積配發股東現金案	承認或贊成	
		承認民國一一一年度財務報表案	承認或贊成	
		解除董事競業禁止之限制案	承認或贊成	
		修訂本公司「公司章程」案	承認或贊成	
		改選本公司董事案	承認或贊成	
		承認民國一一一年度盈餘分配案	承認或贊成	
矽力* KY	2023年5月26日	2022年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		增選一名董事。	承認或贊成	
		解除董事競業限制案。	承認或贊成	
		修訂「股東會議事規則」案。	承認或贊成	
		2022年度營業報告書及合併財務報表案。	承認或贊成	
		修訂「公司章程」案。	承認或贊成	
		發行限制員工權利新股案。	承認或贊成	
復盛 應用	2023年6月21日	全面改選董事案。	承認或贊成	
		111年度盈餘分配案。	承認或贊成	
		111年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除新選任董事及其代表人競業行為之限制案。	承認或贊成	
AES- KY	2023年5月30日	本公司111年度營業報告書及財務報表案。	承認或贊成	
		解除本公司新任董事競業行為之限制案。	承認或贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」案。	承認或贊成	
		本公司111年度盈餘分配案。	承認或贊成	
		全面改選董事案。	承認或贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	承認或贊成	
元太	2023年6月29日	本公司一一一年度盈餘分配案。	承認或贊成	
		選舉本公司第十二屆董事四席、獨立董事三席案。	承認或贊成	
		本公司一一一年度之決算表冊案。	承認或贊成	
		擬議解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	承認或贊成	
群聯	2023年5月	選舉本公司第十屆董事九席（含獨立董事三	承認或贊成	

	31 日	席) 案		
		本公司民國一一一年度盈餘分配案	承認或贊成	
		解除本公司新任董事競業行為之限制案	承認或贊成	
		本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表案	承認或贊成	
		本公司辦理私募普通股票案	承認或贊成	
鈺齊-KY	2023 年 5 月 30 日	承認 2022 年度合併財務報表暨營業報告書案。	承認或贊成	
		修訂「公司章程」部分條文案。	承認或贊成	
		承認 2022 年度盈餘分派案。	承認或贊成	
		解除董事競業禁止限制案。	承認或贊成	
		修訂「股東會議事規則」部分條文案。	承認或贊成	
華新	2023 年 5 月 19 日	討論解除新任董事競業禁止案。(焦佑衡先生、焦佑倫先生、焦佑鈞先生、焦佑麒先生、夏立言先生、薛明玲先生、杜紫軍先生、金鑫投資股份有限公司)	承認或贊成	
		承認 111 年度營業報告及決算表冊案。	承認或贊成	
		討論修訂本公司從事衍生性商品交易處理程序案。	承認或贊成	
		討論修訂本公司章程案。	承認或贊成	
		承認 111 年度盈餘分配案。	承認或贊成	
		討論擬以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或以詢價圈購之方式辦理現金增資發行普通股票案。	承認或贊成	
		討論修訂本公司資金貸與他人管理辦法案。	承認或贊成	
		選舉本公司第二十屆董事案。	承認或贊成	

資料來源：德銀遠東投信。

下表為報告期間本公司之反對票情形彙總：

公司名稱	股東會日期	議案案由	決議結果
			反對及棄權理由
Neste Corp.	03/16/2023	Amend Articles Re: Book-Entry System	有必要對擬議的條款修正案進行投票，因為新條款提供了僅虛擬股東會議的可能性。雖然允許透過電子方式參加股東會議有好處，但虛擬會議可能會阻礙管理層和股東之間有意義的交流，並使管理層避免提出令人不安的問題。
Svenska Cellulosa AB SCA	03/22/2023	Reelect Par Boman as Director	由於候選人在審計委員會中的非獨立地位以及整體獨立性不足，因此有必要對候選人進行投票。

Svenska Cellulosa AB SCA	03/22/2023	Reelect Barbara M. Thoralfsson as Director	由於候選人在審計委員會中的非獨立地位以及整體獨立性不足，因此有必要對候選人進行投票。
Svenska Cellulosa AB SCA	03/22/2023	Reelect Par Boman as Board Chair	由於候選人擔任的職位太多，因此有理由因過度兼任之原則投票反對選舉其擔任董事會主席。
UPM-Kymmene Oyj	03/29/2023	Reelect Henrik Ehrnrooth, Emma FitzGerald, Jari Gustafsson, Piia-Noora Kauppi, Topi Manner, Marjan Oudeman, Martin a Porta and Kim Wahl as Directors; Elect Pia Aaltonen-Forsell as New Director	投票反對這些提案是有必要的，因為候選人過度兼任。
UPM-Kymmene Oyj	03/29/2023	Allow Shareholder Meetings to be Held by Electronic Means Only	有必要對擬議的條款修正案進行投票，因為新條款提供了僅虛擬股東會議的可能性。雖然允許透過電子方式參加股東會議有好處，但虛擬會議可能會阻礙管理層和股東之間有意義的交流，並使管理層避免提出令人不安的問題。
SIG Group AG	04/20/2023	Transact Other Business (Voting)	之所以投反對票，是因為該項目涉及股東或董事會在會議上提出新的投票項目或反提案時股東向代理人發出的額外指示；目前尚不清楚這些新項目或反提案的內容。因此，謹慎地投票反對該項目符合股東的最佳利益。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Aleksandr Natalenko as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Irina Gaida as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Emmanuel Quidet as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Valerii Kriukov as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Aleksei Orel as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Viktor Nesterenko as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Elect Lev Feodosev as Director	投票反對第 2.2.1、2.2.3-2.2.5、2.2.7-2.2.9 項下的候選人是合理的，因為這些候選人都不能被歸類為獨立候選人。
NOVATEK JSC	03/28/2023	Ratify Auditor	由於未揭露審計費用，因此有必要投反對票。因此，無法確定非審計費用是否過高。
Teck Resources Limited	03/07/2023	Approve Spin-Off Agreement with Elk Valley Resources Ltd.	投票反對分拆，因為與該提案相關的不確定性和結構性問題可能使導致分拆的結果不如公司的預期之風險。
Teck Resources Limited	03/07/2023	Approve EVR Stock Option Plan	投票反對股票選擇權計劃。
Teck Resources Limited	03/07/2023	Approve EVR Shareholder Rights Plan	投票反對股東權利計劃。
Petroleo Brasileiro SA	03/31/2023	Elect Directors	對該項目投下反對票，因為管理層名單中包括被公司人事委員會和/或現任董事會認為不合格的提名人；公司已在單一議程項目下提出所有候選人，從而防止股東單獨對每個提名人進行投票；少數股東已提出現任獨立少數提名人，以累積投票方式選舉產生。

Petroleo Brasileiro SA	03/31/2023	In Case There is Any Change to the Board Slate Composition, May Your Votes Still be Counted for the Proposed Slate?	投票反對這項請求是有必要的，因為董事會成員組成的潛在變化可能會以股東目前無法預期的方式影響董事會的獨立性水平。因此，由於缺乏及時披露，國際機構投資者無法做出明智的投票決定。
Petroleo Brasileiro SA	03/31/2023	Elect Pietro Adamo Sampaio Mendes as Board Chairman	投票反對這項請求是有必要的，因為主席提名人與控股股東巴西聯邦政府的關係而被認為沒有資格進入董事會。
Petroleo Brasileiro SA	03/31/2023	In Case One of the Nominees Leaves the Fiscal Council Slate Due to a Separate Minority Election, as Allowed Under Articles 161 and 240 of the Brazilian Corporate Law, May Your Votes Still Be Counted for the Proposed Slate?	由於缺乏及時披露，國際機構投資者無法做出明智的投票決定，因此有必要對此請求進行投票。
Petroleo Brasileiro SA	03/31/2023	Approve Remuneration of Company's Management, Fiscal Council, and Statutory Advisory Committees	公司薪酬揭露缺乏透明度，特別是在 2019 年以來法定高階主管變動頻繁的背景下，遣散費和遞延可變薪酬加速發放等方面，因此建議對該項目投下反對票。
Agnico Eagle Mines Limited	03/17/2023	Advisory Vote on Executive Compensation Approach	此時有必要對此不具約束力的諮詢投票進行反對。定量績效薪酬篩選已引起 RDA 的高度關注。在此之前，上屆年度股東大會的薪酬發言權投票結果（24.4%的支持率）失敗，並且過去五年來定量篩選引起了主要的高度關注。該公司仍有明顯的績效薪酬失調問題。除了定量篩選所確定的高度關注之外，還發現了以下有問題的薪酬做法： 1) 一次性獎金的支付沒有考慮嚴格的績效標準。儘管該公司討論了支付款項時考慮的幾個因素，但沒有披露任何預先確定的指標或目標，這引發了人們對獎金是否適當的擔憂，特別是考慮到向執行主席支付的金額（1000 萬加元）和執行長（200 萬加元）。 2) 獎金似乎以現金形式支付，沒有與公司長期業績相關的任何兌現條件。 3) 2022 年期間支付給執行主席、首席執行官和前任首席執行官的薪酬總額（包括一次性獎金和遣散費）超過 3300 萬美元，同比增長 60% 所有 NEO 總補償成本的比例（從 2021 年的 2,800 萬美元增至 2022 年的 4,500 萬美元）。
Woodside Energy Group Ltd.	04/26/2023	Approve the Amendments to the Company's Constitution	投票反對這項決議是有道理的，因為修改公司章程的要求可能很廣泛，而且沒有監督股東提案的監管框架。董事會已確認其打算在年度股東大會上提供合理的機會回答股東關於第 6a 和 6b 項的問題。
Gold Fields Ltd.	04/18/2023	Approve Remuneration Implementation Report	對該項目投反對票是有理由的：前首席執行長在離職時除了兩年通知期外，還收到了一筆巨額特惠金，但沒有提供令人信服的理由。
Chevron Corporation	04/03/2023	Rescind Scope 3 GHG Reduction Proposal	該提案已根據 CERES 永續發展路線圖進行了投票。有必要對該決議投反對票，因為它違反了公司治理原則，即鼓勵公司對得到公司大部分股東支持的股東提案做出回應誰在年會上投票。此外，該要求違背了政府間氣候變遷專門委員會等國際公認組織和框架所提供的指導。
Chevron Corporation	04/03/2023	Establish Board Committee on Decarbonization Risk	該提案根據 CERES 永續發展路線圖進行了投票。對該決議投反對票是必要的，因為該請求違反了政府間氣候變遷專門委員會等國際公認組織和框架提供的指導。

Exxon Mobil Corporation	04/05/2023	Establish Board Committee on Decarbonization Risk	該提案根據 CERES 永續發展路線圖進行了投票。有必要對該決議投反對票，因為該請求違反了政府間氣候變遷專門委員會等國際公認組織和框架提供的指導。
Exxon Mobil Corporation	04/05/2023	Report on Carbon Capture and Storage	該提案根據 CERES 永續發展路線圖進行了投票。對該提案進行反對投票是有道理的，因為該公司提供了與其碳捕獲和封存工作相關的足夠資訊和指標。

資料來源：德銀遠東投信彙整。

下表為報告期間本公司參與被投資公司股東會議案投票情形：

股東會期間： 112/01/01~112/06/30				製表日期：		112/07/26										
使用電子投票家次： 28 家次				使用電子投票表決權數：		3918105 權										
類別	議案	總議案數	投票總權數	贊成				反對				棄權				反對理由
				議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%	
1	營業報告書與財務報告之承認	28	3,918,105	28	100.00%	3,918,105	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
2	盈餘分派或虧損撥補	28	3,988,105	28	100.00%	3,988,105	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
3	章程或作業程序修訂	26	3,158,000	26	100.00%	3,158,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
4	董監事選舉	公司家次 (得選舉案數)		17				投票家次 (選舉案數)				17				100.00%
5	董監事解任	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
6	解除董事競業禁止	29	4,353,000	29	100.00%	4,353,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
7	發行限制員工權利新股	4	540,000	4	100.00%	540,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
8	低於市價發行員工	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	



	認股權憑證													
9	庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
10	公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	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)	1	196,000	1	100.00%	196,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
12	私募有價證券	2	195,000	2	100.00%	195,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
13	減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
14	行使歸入權	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0
15	其他	1	300,000	1	100.00%	300,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0

資料來源：德銀遠東投信彙整。

## 七、本公司盡職治理聯絡人資訊

對於本報告的任何意見或訊息諮詢，歡迎您與我們連絡。

公司名稱：德銀遠東證券投資信託股份有限公司

公司地址：台北市敦化南路二段 207 號 7 樓

公司網址：[funds.dws.com/tw](https://funds.dws.com/tw)

聯絡人：投資研究部 劉坤儒先生

電郵：[connor.liu@db.com](mailto:connor.liu@db.com)

電話：(02) 2376-1596

聯絡人：法遵部 辛光華先生

電郵：[gordon.hsin@dws.com](mailto:gordon.hsin@dws.com)

電話：(02) 2376-1505

聯絡人：業務部 詹薔薇女士

電郵：[vivian.chan@dws.com](mailto:vivian.chan@dws.com)

電話：(02) 2376-1565