

## 「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明

路博邁證券投資信託股份有限公司(本公司)主要業務為證券投資信託業務以及其他經主管機關核准業務，係屬資產管理人。路博邁相信，參與(engagement)是投資者透過與企業管理層進行對話，以正面地影響企業行為，進一步為我們的客戶長久地創造可持續的回報。本公司聲明遵循「機構投資人盡職治理守則」，針對六項原則之遵循情形如下：

### 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。作為多元資產管理公司，我們按照路博邁《治理和參與原則》(Governance and Engagement Principle)，運用一系列工具和方式，參與各類資本結構的證券發行機構的治理活動。

身為主動式投資經理人，一直以來我們相信無論從發掘機會或降低風險的角度來看，盡職治理與永續投資是左右長期投資表現的重要驅動因素。我們也深知許多客戶不僅重視投資報酬表現，亦在乎投資組合帶來的影響。路博邁盡職治理與永續投資政策適用範疇涵蓋路博邁投資平台上之各種投資策略，提供完整架構以利投資策略融合盡職治理與永續投資因子。每位投資組合經理人融合盡職治理與永續投資因子的方式取決於多種要素，其中包括策略目標、資產類別、投資時間範圍、特定研究與投資組合建構、以及投資組合經理人的投資哲學與流程。因此，我們可以依據投資工具類型，客製化盡職治理與永續投資因子之整合方式，以達到客戶目標及價值觀。

為達成前述目標，路博邁擬訂盡職治理與永續投資政策，由路博邁盡職治理與永續投資委員會負責每年檢討盡職治理與永續投資政策，並視需要加以修正。路博邁設有專責的盡職治理與永續投資團隊，負責收集投資組合經理人、投資長、與執行長之意見，協助盡職治理與永續投資委員會制訂整個集團之盡職治理與永續投資策略。

上述路博邁治理和參與原則、盡職治理與永續投資政策、與履行盡職治理情形均揭露於本公司官網盡職治理專區：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

## 原則二 制定並揭露利益衝突管理政策

為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行其業務，本公司訂定利益衝突管理政策，內容包括利益衝突之態樣及其管理方式。詳細利益衝突管理政策及重大利益衝突之處理情形請詳本公司盡職治理報告(含利益衝突管理政策與說明)：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

## 原則三 持續關注被投資公司

為確保本公司取得充分且有效之資訊，以評估與被投資公司對話及互動之性質、時間與程度，並為本公司之投資決策建立良好基礎，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。

過去幾年來，路博邁不斷地與各界分享參與治理的哲學、文化、與架構。在路博邁，分析師與投資組合經理人對企業進行基本面分析，永遠是參與治理的第一步，我們採用的參與治理工具與技巧也隨著時間不斷精進，相關研究案例與統計數字請詳本公司盡職治理報告(含利益衝突管理政策與說明)：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

## 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，參與企業治理並積極落實股東權利。如果本公司持續對被投資公司的公司治理不滿意，那麼我們將根據情況考慮出售股票或採取更積極的做法。相關說明請詳本公司盡職治理報告(含利益衝突管理政策

與說明)：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

#### 原則五 建立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，積極進行股東會議案投票，且並非絕對支持經營階層所提出之議案。

各年度投票情形之(彙總)揭露請詳本公司官網盡職治理專區之盡職治理報告(含利益衝突管理政策與說明)與股東會投票情形彙總表：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

#### 原則六 定期向客戶或受益人揭露履行盡職治理之情形

本公司定期或不定期於本公司網站揭露履行盡職治理之情形，包括本遵循聲明及無法遵循部分原則之解釋、出席被投資公司股東會與投票情形及其他重大事項，相關資料請詳本公司盡職治理專區：

[https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship\\_esg\\_tw](https://www.nb.com/zh-tw/tw/stewardship_esg_tw)

簽署人 路博邁證券投資信託股份有限公司

114年2月20日

