

盡職治理報告

2022年度議合紀錄

【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】

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：

與授信及投資對象 議合 ESG 議題

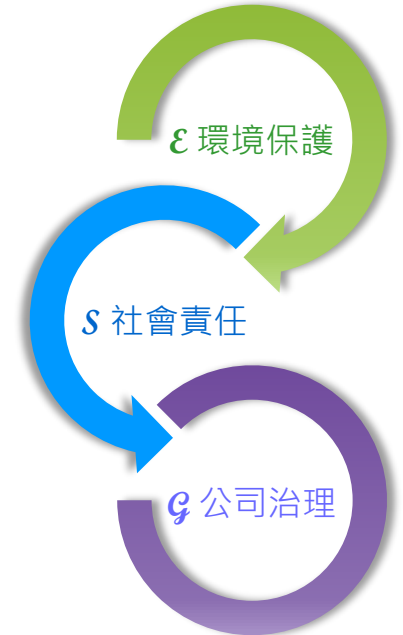
- ★ 書面或口頭溝通
- ★ 公開發表聲明
- ★ 於股東會發表意見
- ★ 提出股東會議案
- ★ 參與股東會投票
- ★ 契約訂有減碳承諾
- ★ 授信業務議合申貸條件

後續追蹤

- ◆ 提出議合後透過書面、電話/視訊會議、親訪、法說會參與、出席股東會、重大議題臨時股東會互動或對外公開揭露之資訊，追蹤是否已針對議合項目進行回應或改善。
- ◆ 若有不利影響時，則應建議其訂定改善計畫，並追蹤落實情形，再據以評估是否繼續交易。

未議合成功之 改善措施

- ✓ 若議合未獲回應或改善，建議對該企業重新進行審查及評估。
- ✓ 如有重大不利影響，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。



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：2022/1/1~2022/12/31

	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	44	9	332	70	0	0	257	7	7	9

與被投資公司互動及議合實例

本行針對健O企業ESG現況及規畫進行議合討論，並追蹤被投資公司施行成效，納入本行投資決策評估中，實踐本行盡職治理之作為。

議合公司	台灣某高碳排上市公司
關注議題類別	E 環境議題
與此公司議合之議題、原因及內容	標的公司為PCB高耗能產能，不僅耗水耗電，值此氣候變遷時刻，不時有缺水、缺電狀況，進而影響公司營運。如若發生大旱災，公司除了平常的節約用水、使用回收再生水外，是否有更好的因應對策
對議合公司ESG 現況之說明及建議	健O制訂各單位標準用水量並進行稽核管控，定期展開節水宣導。 1.無錫/湖北廠位於長江中下游，且無錫廠臨近太湖，水源充沛，無缺水風險；廠區建有儲水區供緊急用水需求。 2.2020年，無錫廠取得Water Stewardship (AWS) certification白金等級認證，2021年持續進行審核認證中。 3.2021年，湖北廠搭配再生水回用設備；同年，取得CDP碳揭露專案的水資源評比，獲得管理等級(成績B)。 4.健O平鎮廠規劃以下方式： (1)開源: 增加水源種類，除自來水外，備有水資源供應商。 (2)節流: 透過製程及生活節水，加上水資源回收再利用，來節約用水，並提升回收水比例。三廠回收水比例已由2019年的23.83%，提升到2021年的36.81%。
本次議合對該公司之影響	公司目前相關節能作為主要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。
後續追蹤說明與本次議合對本公司未來投資決策之影響	持續每年追蹤關注公司在該議題之施行成效，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。

與被投資公司互動及議合實例

本行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	議合議題類型	追蹤及後續評估	對投資決策之影響
A	1. 因該公司近一年來每月營業收入起伏較大請問該公司帳上之金融資產-交易目的的組成內容為何？比重各為多少？另上述金融資產國內/國外標的，之比重各為多少百分比？ 2. 該公司對未來營運模式規劃。	(G)公司治理	依據該公司之回應，因其處於營運模式轉型階段，故將資金投資於有價證券，致投資收益(含股票資本利得及股息)大於本業收益之情事。	由於該公司未來主要業務發展方向尚未明確，且過往股利殖利率不佳，長期獲利展望亦無顯著提升之跡象，故綜合考量後決定 出清持股 。
B	了解該公司對其產業前景及規劃。	(G)公司治理	依據該公司之回應，雖其近年來積極拓展外銷及耕耘電商市場，並擴大領域多角化經營，惟營收及獲利並無重大突破及亮點。	由於該公司過往股利殖利率不佳，長期獲利展望亦無顯著提升之跡象，故綜合考量後決定 出清持股 。

與被投資公司互動及議合實例

本行透過EMAIL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	議合議題類型	追蹤及後續評估	對投資決策之影響
C	請提供近一年度有關於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。	(E)環境保護 (S)社會責任 (G)公司治理	依據該公司之回應，其正規劃要辦理ESG報告書的撰寫相關資料及依循準則皆相當欠缺，故僅先列出數項該公司推動節能減碳之溫室氣體排放減量行動具體措施。	1.不影響投資決策，後續將 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。
D	請提供近一年度有關於ESG的具體作為，如：節能減碳、勞工權益、社會公益、防詐宣導...等等。	(E)環境保護 (S)社會責任 (G)公司治理	因目前公司治理相關法制規範主要架構在上市櫃公司，故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 定期追蹤 2.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，促進被投資公司落實永續發展行動。

與被投資公司互動及議合實例

本行針對非上市上櫃公司之債券投資，透過問卷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。

非上市上櫃公司

以寄發問卷方式進行調查，用以了解被投資公司非財務面有關ESG議題之規劃，議題涵蓋是否參加公司治理相關評鑑並取得認證、是否持續投資節能或綠色能源相關環保永續之重大機器設備、是否有其他不符公司治理原則之情事、是否有勞工權益損害、污染環境等起訴或判刑、是否編製CSR報告書、取得ESG相關之第三方驗證...等。

問券回收共五份

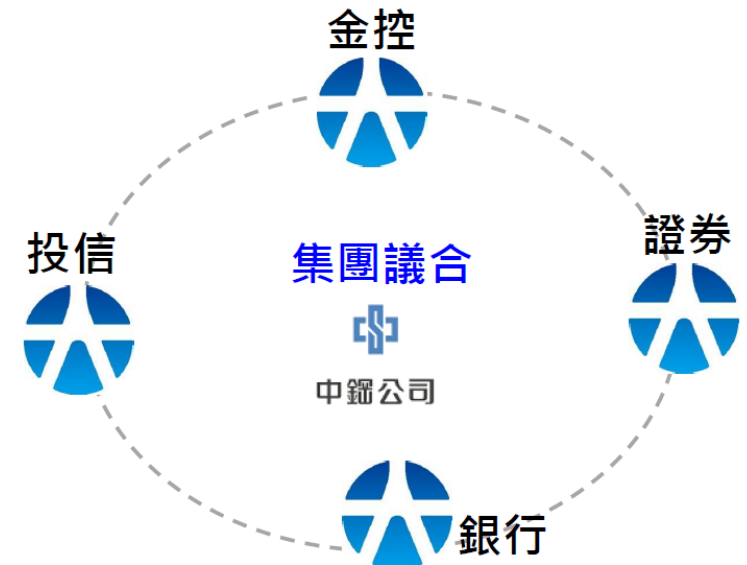
分別為奇美、中輸銀、台電、中油及土銀

ESG問卷項目	
1	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？
2	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？
3	貴公司是否具有公司治理之優良表現，如持續投資於節能或綠色能源相關環保永續之重大機器設備、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改善環境或社會效益之永續發展金融商品等？
4	貴公司或其負責人是否有遭財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心列為被告提起訴訟？
5	貴公司是否有重大違反內部控制制度之情事致產生重大損失或經主管機關重大處分？
6	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？
7	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？
8	貴公司是否每年編制企業社會責任報告書並取得第三方驗證？

元大集團投融資共同議合案例

本行透過集團共同議合方式，以提供該企業ESG相關指標數據作為議合目標

議合公司	台灣某高碳排上市公司
關注議題類別：	E 環境議題
與此公司議合之議題、原因及內容：	標的公司為指標性產業公司，歐盟預定2023年10月起對進口鋼品實施「碳邊境調整機制 (CBAM)」對公司財務面的具體影響及相關因應計畫，並對碳排放之議題進行深入了解及追蹤執行成效。
對議合公司ESG 現況之說明及建議：	氣候變遷對公司獨立董事會特別重視，無論是風險或機會都會做相關投入與研究。例如：水資源的缺乏，尤其位處於南部地區的中鋼，水資源的變動較大。公司除了用再生水之外，亦思考海水淡化作為備用能源。以目前來說，公司會以再生水用至極製化，減少源水需求。並考量國外案例，公司的研發部門也會蒐集及研發相關資料，希望2050年達到淨零碳排目標。
本次議合對該公司之影響：	標的公司持續關注科學減碳目標計算基礎與後續發展，以期日後加入SBTi設定。
後續追蹤說明與本次議合對本公司未來投資決策之影響：	持續每年追蹤關注公司在該議題之施行成效，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。



與其他投資人共同議合案例

【2022攜手企業永續經營，打造綠色金融生態圈論壇】

面對氣候變遷與環境保護等重要課題，元大金控以「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，自2016年起持續認購綠色電力，2019年簽署SBTi科學基礎減碳倡議，2022年導入內部碳價機制，結合旗下子公司共同以具體行動積極減碳，並推出多元永續的金融產品，透過金融影響力，打造綠色金融生態圈。

在2022年財訊雙週刊與元大金控共同舉辦「攜手企業永續經營，打造綠色金融生態圈」論壇，邀集學者、企業家與投資人參與對談，其中元大銀行除超過20家企業客戶踴躍參與外，其中宏碁資訊及啟碁科技亦為「邁向共好，攜手創造永續」關鍵議題之與談人，透過產官學經驗交流，與客戶共同成長，帶動產業綠色轉型。

