

合庫證券111年議合紀錄

一、議合政策

本公司遵循「機構投資人盡職治理」承諾，落實與被投資公司之互動及議合，重點如下：

- (一)對象：本公司投資部位(股票及債券)與承銷輔導公司，優先關注承銷業務輔導公司與包銷部位公司之ESG推動進程。
- (二)議題：主要關注被投資公司基本面財務與營運資訊、新聞資訊、產業發展資訊、配合政府政策作為、環境保護、社會責任與勞工權益、公司治理及氣候變遷影響等議題。
- (三)追蹤及決策：針對ESG風險事項，內部投資單位將會透過關注產業趨勢、新聞動態、財務與營運概況，同時也會適時透過實地拜訪、電話訪問、法說會及股東會參與等方式，來與被投資公司互動，或藉由其他相關資訊以評估持續追蹤該標的與否，針對發生重大違法ESG情形者，將主動進行溝通及互動，且觀察被投資公司之相關ESG風險事項的反饋及提升，以評估投資策略或合作關係是否調整。

二、依循盡職治理政策執行互動與議合

本公司履行盡職治理行動包含「關注被投資公司、與被投資公司對話與互動及投資流程納入ESG評估等」，針對 ESG 相關政策議題，與被投資公司進行溝通瞭解，積極掌握並適時敦促被投資公司落實執行ESG行動，也希冀藉由雙方間良善之互動模式，喚起被投資公司對ESG相關議題之重視，執行重點如下：

- (一)關注被投資公司：為確保取得充分資訊，以利投資決策，同時評估與被投資公司之議合執行議題與程度。本公司藉由使用外部資料庫，同時內部自行蒐集新聞，以關注被投資公司基本面財務與營運資訊、新聞資訊、產業發展資訊、配合政府政策作為、環境保護、社會責任與勞工權益、公司治理及氣候變遷影響等議題。
- (二)與被投資公司對話與互動：本公司與被投資公司經常性之議合互動行為包含電話訪問、親自拜訪、參與法說會，亦透過出席股東會行使投票權，與經營階層對話溝通，期望對被投資公司長期經營價值上產生正面影響力，並每年於官網揭露股東會投票與議合紀錄。
- (三)ESG流程與風險評估：本公司與被投資公司議合目的，除為實踐機構投資人盡職治理義務外，亦兼顧股東權益與公司長期價值，依循本公司「盡職治理政策」，投資標的之篩選將ESG議題作為重要考量因子，如排除爭議性及受制裁對象，且優先擇取公司治理評鑑或Bloomberg ESG評分相對領先之ESG輕度風險公司等。

三、111年度議合活動執行情形

(一)議合活動統計

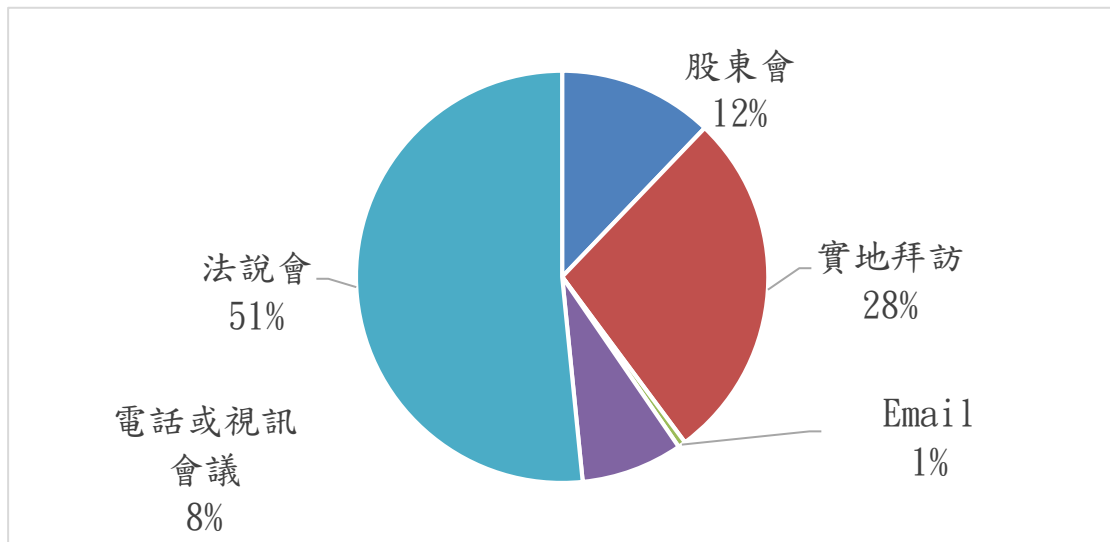
- 1、本公司與被投資公司互動主要以參與被投資公司之股東會、拜訪(含主辦承銷商會議)、電話溝通及參與法說會等方式進行，並適時追蹤議合行動對被投資公司之影響，作為未來投資或承銷之參考。

111年議合情形

積極與被投資公司議合，111年度與被投資公司議合 502 家次，並有議合成功個案 3 件（詳官網盡職治理專區）。

股東會	實地拜訪 (含輔導面會)	EMAIL	電話或 視訊會議	法說會	總計
61	139	3	40	259	502

註：受新冠肺炎疫情影響，本公司減少親自拜訪次數，改以視訊或電訪等方式，提高議合次數，致力於與被投資公司對話。

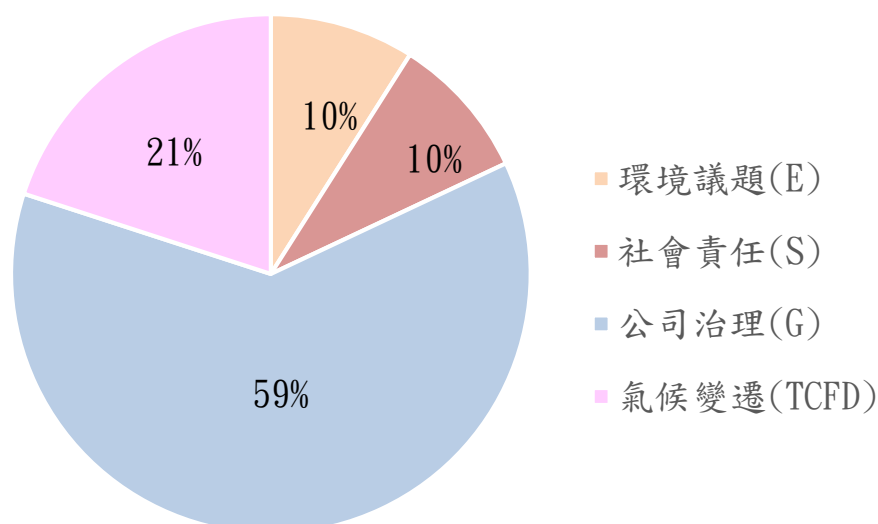


績效
成果

- 111年度本公司與被投資公司議合達502次，以公司治理面向為主軸，並較往年加強其他如氣候變遷(TCFD)面向對話。

- 2、本公司與被投資公司互動內容區分為環境議題(E)、社會責任(S)、公司治理(G)及氣候變遷(TCFD)四大類別，各類別比例與議題內容如下圖，執行成效即「已執行」(包含持續執行中)與「未執行」兩類，並以百分比表達執行成效。

111 年度議合內容類別比例圖



各類別議題內容：

類別	議題
環境 議題(E)	規劃減碳與各項節能措施(如降低用水及用電或提升能源效率、推動視訊會議或線上教育訓練等等)。
	確實控管毒物與廢棄物排放(如制定相關規範，以避免重大污染案件發生)。
	減少用紙(作業流程電子化)或採用再生紙。
	提高永續採購比例(優先使用環保標章產品)。
社會 責任(S)	提供員工安全之工作環境(防止職業災害發生)。
	保障勞動人權(反歧視、性別平等與禁止強迫勞動)。
	與員工保持良好的溝通管道(設立員工意見信箱或諮詢電話、執行員工問卷調查等)。
	完善員工福利保障(如定期提供員工健檢或旅遊補助等)。
	提供員工多元教育訓練以及培訓課程。
	舉辦公益活動或執行公益捐款。
公司 治理(G)	完善公司治理架構(完善董事會成員組成、強化董事會職能)。
	強化內部稽核(訂定檢舉制度)。
	強化風險管理(訂定風險管理政策，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形)。
	強化法令遵循(落實防制洗錢與打擊資恐、個人資料保護制度)。
	完善與利害關係人之溝通管道(網站公告溝通管道)。
	落實誠信經營制度並揭露執行情形。
	強化資通安全(訂定資通安全政策並揭露管理情形)。
	合理與透明之薪酬制度(如設置薪資報酬委員會等)。
落實企業社會責任(公告CSR守則或政策、網站設立公司治理或	

類別	議題
	CSR專區等)。
氣候 變遷 (TCFD)	揭露溫室氣體排放量。
	建立溫室氣體減量目標。
	導入ISO 14064溫室氣體盤查並經第三方驗證。
氣候 變遷 (TCFD)	董事會辨識氣候風險與機會。
	推動低碳轉型(如提升綠色產品或服務之營收比例或發行綠色債券等)。



(二) 議合個案

1. A案○○科公司

(1) 主要互動之原因、議題及範圍：

本公司為A公司籌資發行綠色公司債而開始與A公司互動，互動的議題包含，在有關ESG議題方面包含協助客戶與擔保銀行、主管機關及認證機構確認永續發展債券投資計畫書及認證報告，並提供綠色公司債之資金規劃及用途等資訊，111年透過電話溝通及實體會議等方式進行議合，在有關ESG議題方面協助客戶重視環境永續、強化公司治理並善盡企業社會責任等，進行太陽能、廢水系統建置、蒸氣發電機節能工程及城市採礦回收產線

建置與擴充。

(2) 互動對A公司的影響：

本公司在議合過程中，確認綠色投資計畫書內容及發行綠色公司債之資金用途，有益其長期發展與永續經營。透過落實資源永續實際作為，將可發揮自身企業永續經營之效益，亦間接協助其他企業實踐環境永續。

(3) 後續追蹤及對未來投資決策之影響：

為確保議合項目能妥善執行，本公司透過瀏覽A公司公開資訊觀測站、官網、新聞等方式，並定期與客戶聯繫、出具主辦承銷商評估意見書，作為後續追蹤之主要模式。藉由與A公司間議合經驗，將持續協助對環境永續有貢獻之公司籌措營運所需資金，包含持續協助對「提供緩解氣候變遷或環境風險之商品與服務」有貢獻之企業籌資或協助企業發行永續發展債券等。

2. B案○○國際公司

(1) 主要互動之原因、議題及範圍：

本公司為B公司籌資發行公司債而開始與B公司互動，互動的議題包含，在有關ESG議題方面包含協助客戶與擔保銀行、主管機關及認證機構確認永續發展債券投資計畫書及認證報告，並提供綠色公司債之資金規劃及用途等資訊，111年透過電話溝通及實體會議等方式進行議合，在有關ESG議題方面協助客戶重視環境永續、強化公司治理並善盡企業社會責任等，進行太陽能電廠建置與擴充。

(2) 互動對B公司的影響：

本公司在議合過程中，加強B公司對於氣候變遷、能源缺乏風險及機會之瞭解，健全公司治理及善盡企業社會責任，有益其長期發展與永續經營。透過落實資源永續實際作為，將可發揮自身企業永續經營之效益，亦間接協助其他企業實踐環境永續。

(3) 後續追蹤及對未來投資決策之影響：

為確保議合項目能妥善執行，本公司透過瀏覽B公司公開資訊觀測站、官網、新聞等方式，並定期與客戶聯繫，作為後續追蹤之主要模式。藉由與B公司間議合經驗，將持續協助對環境永續

有貢獻之公司籌措營運所需資金，包含持續協助對「提供緩解氣候變遷或環境風險之商品與服務」有貢獻之企業籌資或協助企業發行永續發展債券等。

3. C案○雄公司

(1) 主要互動之原因、議題及範圍：

本公司為C公司有意籌資而開始與C公司互動，互動的議題包含，在有關ESG議題方面包含協助客戶與擔保銀行、主管機關及認證機構確認永續發展債券投資計畫書及認證報告，並提供綠色公司債之資金規劃及用途等資訊，111年透過電話溝通及實體會議等方式進行議合，在有關ESG議題方面協助客戶重視環境永續、強化公司治理並善盡企業社會責任等。

(2) 互動對C公司的影響：

本公司在議合過程中，加強C公司對於氣候變遷、能源缺乏風險及機會之瞭解，健全公司治理及善盡企業社會責任，有益其長期發展與永續經營。透過落實資源永續實際作為，將可發揮自身企業永續經營之效益，亦間接協助其他企業實踐環境永續。

(3) 後續追蹤及對未來投資決策之影響：

為確保議合項目能妥善執行，本公司透過瀏覽C公司公開資訊觀測站、官網、新聞等方式，並定期與客戶聯繫，作為後續追蹤之主要模式。藉由與B公司間議合經驗，將持續協助對環境永續有貢獻之公司籌措營運所需資金，包含持續協助對「提供緩解氣候變遷或環境風險之商品與服務」有貢獻之企業籌資或協助企業發行永續發展債券等。

四、與其他機構投資人合作活動

(一) 合作政策

依循合庫金控所參與之永續組織對成員之規範，以及相關簽署之倡議，據以推動各項永續發展事務，亦依本公司「盡職治理政策」規範，適當與被投資公司對話及互動，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股東長期價值之虞時，將向被投資公司經營階層詢問處理情形，不排除聯合其他投資人共同表達訴求。必要時與其他機構投資人共同合作，以維護股東之權益，並提升被投資公司之永續發展，

亦得針對特定環境、社會、公司治理(ESG)議題參與相關倡議組織，共同擴大及發揮機構投資人之影響力。金控111年度策勵營通過子公司聯合議合活動，透過聯合子公司以集團方式共同對企業客戶進行投融資議合，可產生集團整合行銷綜效、降低議合成本。

(二)合作案例

1. 合庫金控為落實永續經營理念，積極響應「聯合國永續發展目標」與「巴黎氣候協定」，109年簽署支持「氣候相關財務揭露建議」，成立跨集團的TCFD工作小組，110年度依規劃導入TCFD架構，完成氣候相關風險與鑑別問卷，建立辨識、衡量、監控及報告等管理機制，透過高氣候敏感產業鑑別及對財務衝擊量化分析等作業，更精確量化評估氣候變遷對集團營運之影響，以深化氣候變遷治理；109年、110年均入選富時社會責任新興市場指數及臺灣永續指數成分股；111年以金控名義簽署赤道原則，各子公司均依循赤道原則規定審核授信案件，以敦促客戶正視環境、社會的潛在風險或負面衝擊，並藉以提升資產品質並協助客戶永續穩健經營。金控各子公司於112年6月28日共同舉行中○電公司聯合議合活動，推動被投資公司持續進行減碳，以符合政府2050年淨零碳排的目標。
2. 為落實盡職治理，持續強化與承銷客戶及被投資公司等利害關係人間互動，期望藉由議合活動創造雙贏，111年邀請金控雷董事長等長官及法人客戶 14 家公司參與10月21日及22日於花蓮瑞穗天合國際觀光酒店舉辦之「112年經濟展望及感恩會」，活動提供客戶國際市場趨勢分析及隔年之經濟展望，使客戶即時掌握國際趨勢，以因應市場變化。另於11月28日至30日攜手合庫銀行法金部及大云永續科技股份有限公司舉辦「企業ESG永續轉型共識營」線上活動，本活動主要係針對企業所面臨之 ESG 重要課題提供具體解決方案，以因應淨零碳排放趨勢及全球永續發展之浪潮，希望藉此強化法人客戶對於 ESG 之重視，並針對其問題給予適度之協助。本活動共邀請260名客戶參與，獲客戶熱烈迴響，活動結束後共回收98份有效問卷，依客戶需求提供後續服務。



圖：111年邀請金控雷董事長與本公司謝董事長等長官及法人客戶 14 家公司參，於花蓮瑞穗天合國際觀光酒店舉辦之「112年經濟展望及感恩會」。

3. 除上述實際參與落實國際組織倡議外，合庫金控各子公司(含本公司)於109年取得「ISO 14064-1溫室氣體盤查」、「ISO 50001能源管理系統」及「ISO 14001環境管理系統」等認證，並持續維持有效性，部分子公司(含本公司)亦為臺灣證券交易所機構投資人盡職守則聲明之簽署人。



圖：合庫金控暨子公司於112年1月11日授證儀式，由英國標準協會(BSI)東北亞區蒲總經理(左)授證予本公司謝董事長。

另本公司永續發展計畫之中長期目標辦理，本公司於111年首次採購辦理

碳足跡輔導暨驗證案(分公司臨櫃服務之碳足跡驗證)，並於112年8月28日取得「碳足跡環保署查證聲明書」，持續於明(2024)年持續辦理碳足跡驗證。

4. 為響應政府推動永續金融政策，本公司持續提供企業有關綠色債券與社會責任債券之資金規劃及用途之資訊，110年間與合庫銀行於前述議題互動頻繁，經合庫銀行110年12月份董事會審議通過(發行額度50億元之永續發展金融債券)，本公司亦於111年間擔任合庫銀行發行永續發展債券之財務顧問，協助其將資金投入對環境改善及社會效益等投資計畫。