

一、 議合個案執行與揭露

(一) 盡職治理活動的有效性，以及相關摘要數據(重點揭露 ESG 議題)

本公司透過定期與不定期拜訪公司、電話會議、座談會，參與法說會或派員參加股東會等各種方式關注與溝通。透過上述互動過程與被投資公司經營階層溝通，瞭解關心被投資公司的作為，如人權政策、勞工權益、公司治理、財務表現、經營策略、是否落實及適當揭露 ESG 相關議題資訊等。

112 年與公司成功議合情形如下：

1. 自營部：

	實地拜訪	電話(或視訊)會議	法人說明會	出席股東會(含臨時會)
家次	45	1	254	68

2. 企業金融部：

	實地拜訪(含輔導面會)	電話(或視訊)會議	電郵討論	法人說明會	出席股東會(含臨時會)
家次	404	1,371	1,165	22	42

企業金融部將 ESG 議題納入承銷接案、承銷輔導、投資流程等業務之決策評估考量，在承銷接案時評估 ESG 因子指標，並填寫「企金部 ESG 接案、輔導及投資永續經營評估指標表」且於承銷輔導作業期間定期檢視追蹤。

與被投資公司進行 ESG 議題之面向比例

議題	各議題面向所占比例(100%)
Environment 環境 氣候變遷得潛在風險與機會、減碳因應措施、溫室氣體排放、水資源、廢棄物管理、能源效率...等	35%
Social 社會 勞工權益、職業安全、勞動人權、客戶供應商管理...等	30%
Governance 公司治理 公司經營、管理績效及風險、董事會運作情形...等	35%

(二) 說明議合雙方之溝通位階

本公司自營部由交易員與被投資公司經營團隊、發言人或投資人窗口進行議合活動。

本公司企業金融部於輔導承銷案件時，除要求被輔導公司需符合主管機關申請上市櫃規定外，並積極與被輔導公司溝通，督促其推動及重視企業永續發展，評估其執行或改善狀況，並協助被輔導公司於公開說明書或公司網站揭露公司推動永續發展之執行情形，符

合本公司「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明原則四適當與被投資公司對話及互動之精神。

(三)說明如何評估是否需要與被投資公司互動、議合

本公司長期建立客戶關係，定期及不定期透過各種方式關注被投資公司，掌握每一次親自拜訪、電話(或視訊)訪談、電子郵件、法人說明會、參與股東會等方式與被投資公司互動，持續了解被投資公司產業趨勢、公司營運、財務狀況、公司治理、重大新聞及是否適當揭露並符合 ESG 之相關議題，自營業務則由交易員就總體經濟、產業、個股訊息加以分析研究，評估後自行參加證交所、櫃買中心及各公司舉辦之公司業績法人說明發表會進行與被投資公司互動、議合。

112 年與被投資公司議合活動情形統計如下表：

	實地拜訪 (含輔導面會)	電話(或視 訊)會議	電郵討論	法人說明會	出席股東會 (含臨時會)	合計
企業金融部 (家次)	404	1,371	1,165	22	42	3,004
自營部 (家次)	45	1	-	254	68	368

(四)說明與被投資公司議合進度及設置各階段里程碑

本公司承銷業務 IPO 主辦客戶○○科技股份有限公司，於 112 年以國內第一家科技事業暨綠能環保類股申請上市公司，於輔導期間除要求被輔導公司需符合主管機關申請上市櫃規定外，並積極與被輔導公司溝通，督促其推動及重視企業永續發展，評估其執行或改善狀況訂定里程碑，並協助被輔導公司於公開說明書或公司網站揭露公司推動永續發展之執行情形，具體評估面向如下：

1. 公司治理－董事會運作情形：

董事會之組成及職責、董事列席情形、董事參與表決情形、董事自我(或同儕)評鑑情形、董事進修情形、獨立董事與會計師及內部稽核主管溝通情形、定期評估簽證會計師獨立性。

2. 公司治理－其他：

薪資報酬委員會與誠信經營委員會運作情形、公司股權結構及股東權益之維護、利害關係人溝通管道、資訊公開。

3. 環境議題：

建立合適之環境管理制度、提升能源使用效率、評估氣候變遷之風險與機會、溫室氣體用水量及廢棄物之盤查及管理。

4. 社會議題：

人權保障、員工福利措施、員工安全與健康之工作環境、員工培訓計畫、消費者或客戶權利保護、供應商管理。

(五)說明與被投資公司互動的議題、原因、範圍等內容，並說明互動、議合後所帶給被投資公司及其利害關係人的影響及說明與被投資公司互動、議合後，預計後續的追蹤行為，及對未來投資決策之影響

本公司投資後持續就投資標的關注、分析與評估相關資訊，確認其是否善盡 ESG 等責任，以衡量採取適當之盡職治理行動，包含出席股東會、擬定投票決定及參與投票、參加法人說明會、實地拜訪或舉行會議等議合活動。同時鼓勵被投資公司採取必要措施以降低其 ESG 風險，必要時應與被投資公司進行議合，以達成目標。如發現投資標的有重大異常或特殊情況時，應立即依前項規定評估採取因應措施。

以下議合案例說明本公司與被投資公司互動與執行皆符合預定目標：

1. 自營部

112 年 8 月拜訪中美晶(5483)公司，訪問內容涵蓋人權政策、勞工權益、公司治理、財務表現、經營策略、關注 ESG 議題等。中美晶秉持企業社會責任，承諾全集團將於 2050 年 100% 使用再生能源。其太陽能電池因高轉換效率和可靠度獲得 2022 年金能獎，旗下旭愛能源在宜蘭廠區設置的太陽光電系統獲得 2022 光鐸獎。中美晶將持續擴展綠電事業，配合國內能源轉型政策，成為全方位綠電供應商。

112 年 11 月拜訪國泰金(2882)公司，訪問內容涵蓋人權政策、勞工權益、公司治理、財務表現、經營策略、關注 ESG 議題等。國泰金除了以原有的「保險」、「銀行」及「資產管理」三大營運引擎作為核心發展策略，更積極全面接軌國際永續框架，透過將 ESG 整合於營運流程中，將永續精神內化，有效控管潛在風險、提升營運效能，並掌握市場趨勢和機會，為客戶和股東創造價值。

2. 企業金融部

透過各種方式關注與被投資公司溝通，於擔任主辦輔導券商，即引導被投資公司建立並強化落實良好的公司治理水平，提升企業永續發展，發揮承銷商專業輔導功能。

透過定期、不定期方式關注被投資公司，掌握每一次親自拜訪經營階層、電話訪談、電子郵件、法人說明會、參與股東會等方式與被投資公司互動對話，持續了解被投資公司產業趨勢、公司營運、財務狀況、公司治理、重大新聞、是否適當揭露並符合 ESG 之相關議題。

本部積極承辦綠能永續企業，與輔導客戶合作，以間接方式推動並落實循環經濟之理念，對工業生產環境減廢與地球生態保護盡一份心力，我們深知推動循環經濟之重要性，並積極於業務中進行實踐，包含設定具體目標，提供資金規劃和專業建議，協同企業客戶實現循環經濟轉型，以確保循環經濟理念在營運中能有效落實。

112 年本部關鍵績效如下：

- (1) 本部 IPO 輔導及承銷主辦○○科技股份有限公司，為國內第一家以科技事業暨綠能環保類股申請上市之公司，該公司亦是台灣率先投入半導體產業 VOCs(揮發性有機氣體)製程廢氣處理及污染防治設備研發的專業公司。於輔導互動過程中，除相關業務外，也就該公司在 ESG 議題上瞭解運作執行情形，協助該公司於 112

年下半年順利掛牌上市邁向資本市場，朝永續經營方向前進，持續與被投資公司經營階層保持良好互動關係，關注其業務發展過程中若有籌資規劃及需求，將積極提供專業協助。

(2) 本部 112 年主辦前端風電於興櫃戰略新版掛牌，該公司為離岸風電水下基礎製造廠商，為綠能產業鏈。本公司亦積極輔導該客戶邁向申請上市之路，共同打造臺灣 2050 永續淨零。

(六) 說明互動、議合的執行是否符合其盡職治理政策

本公司與被投資公司於互動過程中，透過對話及互動，瞭解關心被投資公司的作為，如人權政策、勞工權益、公司治理、財務表現、經營策略、是否關注永續發展議題等。並透過各項議合活動，適當與投資公司對話及互動，掌握投資公司之動態，並與被投資公司於互動過程中，透過對話談論使其重視永續發展相關議題。

(七) 說明與其他機構投資人的合作行為政策與案例，及針對 ESG 議題參與的相關倡議組織，共同擴大及發揮機構投資人影響力之相關案例

目前本公司尚無合作行為政策與案例，及無參與永續發展議題的相關倡議組織。