

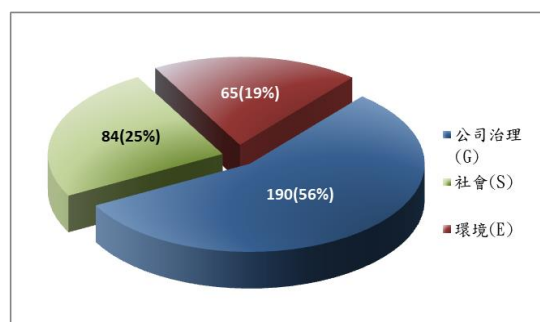
一、與被投資公司互動情形

為確保本公司取得充分且有效之投資決策資訊，落實股東行動主義，本公司以永續投資角度及議合有效性進行考量，針對自營業務及承銷業務屬長期投資部位及擔任輔導券商之包銷部位者，與被投資公司經營階層對 ESG 相關議題進行議合，並持續關注被投資公司之重大新聞、財務表現、未來產業概況、公司經營策略及企業社會責任等相關議題，進而瞭解經營階層對產業所面臨風險與策略，另針對短期投資部位，則透過不定期參與被投資公司股東會、法人說明會、親自拜訪或電話會議等方式，與被投資公司進行互動，經由與被投資公司互動過程及結果，做為該公司是否適合納入本公司建構長期投資部位清單之評估參考。

本公司與上市、上櫃、興櫃公司或潛在投資標的針對公司治理、社會及環境等 ESG 議題之互動類型統計如下表：

項目	家數	互動 次數	ESG 相關議題		
			公司治理(G)	社會(S)	環境(E)
親自拜訪被投資公司	46	79	95	34	44
參與被投資公司股東會	16	16	34	25	2
參與被投資公司董事會	2	5	10	6	1
電話/視訊/電子郵件訪問被 投資公司	8	8	10	6	6
參與被投資公司法人說明會 /產業交流會/展覽	32	35	41	13	12
總計	86	143	190	84	64

本公司與上市、上櫃、興櫃公司或潛在投資標的針對公司治理、社會及環境等 ESG 議題之互動類型佔比：



二、議合個案執行與揭露

本公司資本市場部除掌握被投資公司之營運及財務狀況外，亦關注輔導公司或潛在投資標的之 ESG 相關議題，輔導被投資公司落實永續經營，減少外部風險帶來的衝擊，並強化公司內部治理、善盡企業責任，利於事業體長期與社會共存共榮。

本公司參考專業研調機構(TEJ、CMoney)ESG 分類方式，列舉 ESG 三大議題之議合內容如下：

環境(E)	社會(S)	公司治理(G)
<ul style="list-style-type: none"> ● 制定碳排減量與碳管理目標 ● 關注氣候相關法規並擬定遵循策略 ● 規範廢棄物及有毒物質排放 ● 提升綠色產品(省資源、低汙染、可回收)佔比 ● 制定省電節能計畫 ● 用水及廢水管理 ● 流程優化、提升生產中的能源效率 ● 進行數位轉型有效管理能耗與碳排數據 ● 提倡各式活動採線上方式舉辦 	<ul style="list-style-type: none"> ● 重視員工健康及安全 ● 注重職場性別平等 ● 建立員工福利制度 ● 員工教育訓練及培訓課程 ● 關懷弱勢並投入公益活動 ● 提供多元溝通管道保障員工投訴權益 ● 強化資訊安全落實 	<ul style="list-style-type: none"> ● 健全並強化公司治理資訊透明度 ● 強化董事會職能 ● 風險管理制度完善，降低或避免風險發生 ● 強化內部稽核效果與效率 ● 強化法令遵循制度 ● 公平對待利害關係人

本公司 110 年度與輔導公司議合案例：

案列一：A 公司

項目	內容
議合原因	輔導 A 公司過程中發現該公司之風險評估規範及相關內部控制制度未臻完備，故與之進行議合。
議合方式	親自拜訪、電話訪問

ESG 相關議題	公司治理 (G)
議合內容	輔導 A 公司過程中了解該公司存在寄庫交易之模式，原寄庫交易主係因提供客戶之便而產生，非屬主要營業項目，該公司雖針進行寄庫交易紀錄之追蹤、出貨、倉庫管理等程序控管，但未將作業程序條文化訂定於書面內部控制制度中，且代管機台具保管風險與責任，故與 A 公司針對寄庫交易進行討論，並研訂具體改善或解決措施，請 A 公司修訂相關內部控制制度後提報董事會。
事後對被投資公司之影響	成功輔導 A 公司修訂「銷售及收款循環」部分條文案，並於 111 年度於該公司董事會決議通過，經評估 A 公司有關寄庫交易內部控制制度未臻完備之情形應已完成改善，有效降低該公司寄庫交易過程中造成之不必要損失並減少代保管機台風險。
後續追蹤行為時程規劃與對未來投資決策之影響	110 年底資本市場部同仁至該公司實際盤點存貨，並與該公司財務經理會議，確認 110 年下半年度未有寄庫交易之情事，並追蹤 A 公司 111 年度董事會議案，提報修訂「銷售及收款循環」條文，於該公司董事會決議通過後每月與公司保持密切往來，追蹤其財務業務是否有異常情形發生。
對未來投資決策之影響	若該公司出現異常事項，則於每週之部位小組會議提出，偕同本公司總經理室、風險管理室、財務部評估可能風險並決議是否調整投資策略。

案列二：B 公司

項目	內容
議合原因	B 公司為本公司輔導上櫃客戶，輔導過程中發現 B 公司自身 ESG 相關規範較為不足，近年越來越多投資者將永續投資觀點及數據納入自身投資決策考量，為使其符合上市櫃審查標準與強化企業永續經營，本公司承銷團隊與之進行多次議合。
議合方式	親自拜訪、電話訪問
ESG 相關議題	環境保護 (E)、社會責任 (S)、公司治理 (G)
議合內容	<p>一、 B 公司未制定節能減碳、碳排放追蹤、減少用水或其他廢棄物管理政策，本公司輔導團隊與其議合制定相關規範，將有利日後氣候相關法規遵循。</p> <p>二、 針對公司治理議題，議合後發現公司僅設有薪資報酬委員會、審計委員會，經考量公司需求後要求其設置「提名委員會」強化董事會職能。</p> <p>三、 依照「上市上櫃公司治理實務守則」針對董事之忠實注意義務</p>

	<p>與責任規範，要求公司訂定董事會績效評估辦法，並給予相關協助。</p> <p>四、為保障利害關係人權益，建議公司訂定風險管理政策，降低或避免風險發生，並揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，並定期向董事會報告。</p>
事後對被投資公司之影響	<p>一、該公司已於 110 年度訂定節能減碳政策，並同意日後配合氣候相關法規調整公司政策。</p> <p>二、成功輔導 B 公司設置提名委員會，且該提名委員會須由董事會推舉至少三名董事組成，其中應有過半數獨立董事參與，並揭露於公司網站。</p> <p>三、本公司承銷團隊輔導 B 公司考量自身需求訂定適合之評估指標，訂定董事會績效評估辦法，其中除內部評鑑外，另規範定期委託外部單位進行評估，強化董事會職能，業經該公司董事會決議通過。</p> <p>四、該公司已訂定風險管理政策，除防範各項風險之外，因 B 公司為高技術含量產業，為防範商業機密走漏，特規範資訊安全風險管理，以確保公司資料安全性，同時作資安宣導提昇同仁資安意識。</p>
後續追蹤行為時程規劃與對未來投資決策之影響	<p>本公司資本市場部團隊定期每月與 B 公司進行議合，追蹤其財務業務是否有重大事項發生情形，並每年度審視功能性委員會評估結果，適時給予該公司建議；針對環境保護議題，本公司持續關注氣候相關法規更新進度，檢視該公司環境保護政策不定期提出改善建議。</p>
對未來投資決策之影響	<p>若該公司出現異常事項，則於每週之部位小組會議提出，偕同本公司總經理室、風險管理室、財務部評估可能風險並決議是否調整投資策略。</p>

另本公司經營自營業務，針對投資部位屬長期投資部位持股達三十萬股，且持有時間達一年以上之被投資公司股東會議案，應於股東會前適當與被投資公司之董事或經理人等經營階層對話及溝通，並就股東會議案涉及環境、社會和公司治理等與 ESG 相關之重大商業議題展開交流議合及進行評估，如有違反者，得採反對或棄權行使之，以參與被投資公司之公司治理，履行盡職治理行動。

報告期間，本公司持股達三十萬股，且持有時間達一年以上之被投

資公司，其股東會議案經評估後無違反環境、社會和公司治理等與 ESG 相關議題，故無議合紀錄。