

# 2021 年中國信託證券履行盡職治理-議合紀錄

## 一、互動及議合方式

為掌握被投資公司近況，本公司以電話訪問、私訪、參與法說會、股東會等方式，進一步瞭解被投資事業是否有違反公司治理原則或損及本公司中長期投資利益之虞。

## 二、2021 年 ESG 議合作為

針對本公司 FVTOCI 投資標的進行議合及訪談，主要為協助被投資公司降低其 ESG 風險並兼顧其永續經營之根基，調查該公司在 ESG 相關議題上的執行進度。因為 FVTOCI 投資標的是本公司中長期投資的選擇標的，因此這些公司是否擁有完善的 ESG 執行計畫，對本公司的投資決策有相當大的影響力。本公司持續留意被投資公司的 ESG 相關議題，議合主題亦以 ESG 指標作為重點討論方向，已符合本公司之盡職治理政策。

本公司制定了一份 ESG 執行成效調查標準，結合 MSCI 所建議之 ESG 衡量標準，規劃環境議題(E)、社會議題(S)，以及治理議題(G)三大部分，每一部份約有 6-9 題問卷題目，針對各議題設置相關問題。各項議題之占比為：環境議題 26.09%，社會議題 43.48%以及治理議題 30.43%。

與被投資公司進行 ESG 議合之議題比例

環境議題(E)	26.09%
社會議題(S)	43.48%
治理議題(G)	30.43%
合計	100%

由於新冠疫情爆發，改變了過往實地拜訪公司與經營層對話之形式，取而代之是透過電話或通訊軟體進行。

評判的標準分為三個等級，分別為「已執行」、「規劃中」以及「未執行」。  
ESG 三大議題之題目如下：

(一) 環境議題(E)

● 制定減碳措施或是設定碳足跡目標
● 制定毒物與廢棄物排放的相關內規
● 提升綠色產品(低污染、可回收、省資源)的比例
● 制定節能省電計畫
● 採用電子化公文系統，減少用紙
● 員工教育訓練以線上課程方式舉辦

(二) 社會議題(S)

● 提供安全的工作環境，防止職災發生
● 保障員工之勞動人權
● 與員工保持良好的溝通管道
● 提供定期健檢，關心員工健康
● 建立完善的員工福利保障？
● 提供員工適性測驗，以利員工規劃個人職涯發展
● 保障客戶隱私權，提升客戶滿意度
● 遵循責任投資原則(PRI)
● 提供員工多樣的教育訓練以及培訓課程
● 舉辦關懷弱勢等公益活動

(三) 治理議題(G)

● 建立明確且有效的公司治理架構
● 風險管理制度完善，可降低或避免風險的發生
● 強化內部稽核的效果及效率(資訊安全)
● 強化與利害關係人之溝通管道
● 精進法律遵循
● 強化薪酬制度，提升激勵效果
● 制定並落實企業社會責任(CSR)

### 三、議合紀錄

本公司 2020 年與被投資公司對話及互動情形統計如下表：

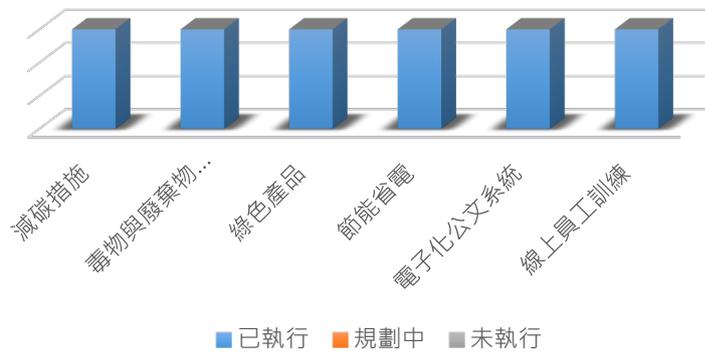
	參加法說會(含線上)	電話訪問或私訪	參加股東會投票(含電子投票)
次數	106 次	83 次	157 家

### 四、ESG 相關之議合紀錄

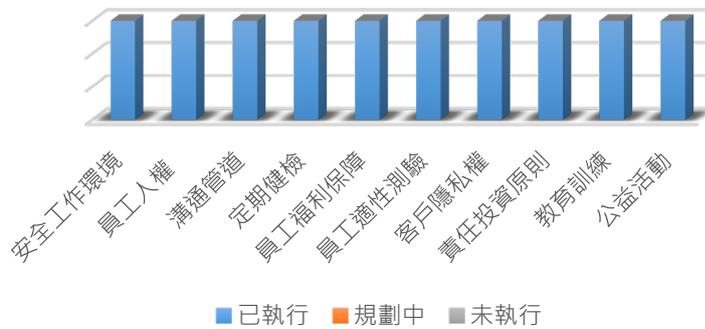
議合對象	議合方式	議合主題	議合成效
世界先進 (5347)	電子郵件、 電話會議	智財權宣導及資訊安全 控管	世界先進設立了獨立檢舉信箱，做為投訴檢舉之管道。也開設從業道德與誠信經營守則等線上課程，並設有專責法務智財部門。
瑞儀 (6176)	電話會議	保障員工勞動人權	建議被投資公司持續關注約聘人員之教育訓練以及勞權福利等議題。
健鼎 (3044)	電話會議	環境保護及廢水處理	建議公司未來持續優化水資源循環利用及提升廢水處理標準，以因應世界潮流規範，為環境保護盡一份心力。

針對以上三家公司的 ESG 執行狀況進行問卷調查，相關執行進度統計如下圖顯示：

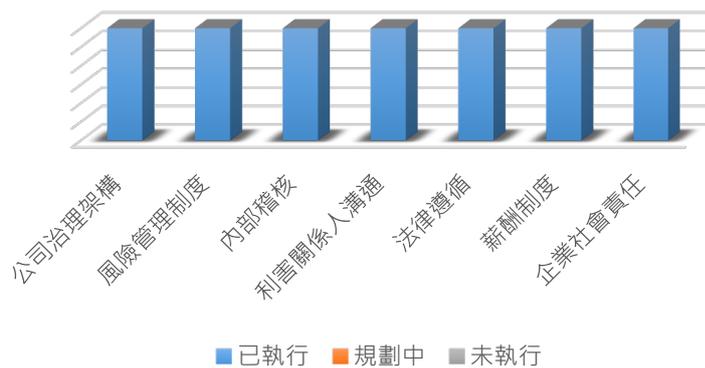
## ESG執行成效-環境議題(E)



## ESG執行成效-社會議題(S)



## ESG執行成效-治理議題(G)



以上為本年度 ESG 議合執行進度之統計。根據調查結果，我們可以發現，不論是在環境議題(E)、社會議題(S)，或是治理議題(G)上，這三家被投資公司都為「已執行」的執行進度。代表世界先進、瑞儀以及健鼎在節能減碳、毒物與廢棄物排放、教育訓練、責任投資原則以及內部稽核、企業社會責任等 ESG 議題上，都有制定相關公司內規、規劃相關執行政序，且符合政府法令。