

2021 中國信託商業銀行 ESG 議合紀錄

ESG 議合與溝通

中信銀行持續關注被投資公司營運表現、財務狀況、董監異動、重要股東持股情形，並以股東身分定期或不定期以電話、面會、參與法說會、股東常會等方式積極持續性與被投資事業適當對話及互動，內容主要包含未來景氣、產業前景、企業經營治理及 ESG 相關作為等交流，目的在於維護股東權益，履行盡職治理，以資金提供者的責任引導被投資公司優化商業模式促成永續發展的正向影響。

2021 年本行不定期參與被投資公司舉辦之法人說明會與座談會，議合次數共計 267 次。

	發送電子郵件、致電被投資企業	參加公司法說會
家次	223	44
說明	包含電訪公司經營團隊、發言人、投資人關係等窗口以追蹤公司營運狀況及展望	包含券商、公司、交易所及櫃買中心舉辦之說明會以追蹤公司營運狀況及展望

中信銀行透過每次互動來檢視被投資公司的 ESG 政策執行成效，評估針對各議題是否需要與被投資企業議合，以提升被投資公司的永續發展，並發揮機構投資人之影響力。評估被投資公司時，也會確認議合所有程序符合本行盡職治理政策所訂定與被投資公司對話的原則，當發現有重大違反公司治理原則、損及本行股東長期價值、或違反環境、社會、公司治理(ESG)議題時將不定時向被投

資事業經營階層詢問處理情形。依據互動、議合結果評估 ESG 風險，作為審視未來是否繼續持有該被投資企業之參考指標。

本行訂定「責任投資準則」規範機構投資人與被投資公司間議合內容與流程。

議合行為旨在要求及協助投資標的企業降低其 ESG 風險。2021 年議合執行均

符合本行盡職治理政策，ESG 各面向議題之議合次數與比例如下：

議題面向	議合次數	比例
(E)環境議題	2	29%
(S)社會議題	2	29%
(G)治理議題	1	13%
ESG 交疊議題	2	29%
合計	7	100%

議題面向	已執行次數	完成%
(E)環境議題-毒害與廢棄物管理	1	100%
(E)環境議題-企業減碳管理	1	100%
(S)社會議題-人權議題	1	100%
(S)社會議題-員工紛爭	1	100%
(G)治理議題-財報不實	1	100%
合計	5	100%

2021 年議合個案

1. 個案一說明:

議合公司	台灣有害事業廢棄物清除處理上市公司
關注議題類別	E 環境
與此公司議合之議題、原因及內容	子公司所屬之一般事業廢棄物掩埋場於 4 月 12 日晚間因氣候乾燥，導致廢棄物燃燒，經高雄市政府環保局稽查後，認定違反《空氣汙染防制法》規定。此事故初步判斷無造成掩埋場軟硬體設施毀損。災後已立即啟動場內設施總體檢查，進行為期一周的修復作業，並於 4 月 20 日起恢復營運。本次議合主要針對上述事件進行了解。
對議合公司 ESG 現況之說明及建議	公司自 2019 年起每年均出具永續報告書，多年來持續以 ESG 與 SDGs 為指標，積極推動集團轉型，投資佈局循環經濟，將廢棄物材料化與燃料化，與政府一同邁向永續發展。集團已加入碳盤查與管理行列，並發展再生能源，成為綠電電廠供應者。此次議合訪談，本公司建議檢視廢棄物進入掩埋場作業流程，以期降低營運風險。
本次議合對該公司之	公司針對本次一般事業廢棄物掩埋場發生廢棄物產生

影響	自燃事件，已於災後立即啟動場內設施總體檢查，並針對廢棄物進場管制作業、緊急應變程序及人員教育訓練，做深刻檢討並提出改進作為，加強一般事業廢棄物進場控管。公司積極推動嚴謹的作業模式，且全程公開透明方式處理廢棄物，透過大量 AI 與平台技術實踐 ESG 願景。
後續追蹤說明與本次議合對本公司未來投資決策之影響	本行每半年追蹤被投資公司 ESG 相關政策與施行成果，並將追蹤結果納入投資決策評估。若於第三方評估機構之 ESG 評分未達行內標準，將追蹤企業永續轉型計劃，作為審視未來是否繼續持有該被投資企業之參考指標，如企業永續轉型計劃或議合成效未達預期，則將予以處分。

2. 個案二說明:

議合公司	台灣控制器晶片上市公司
關注議題類別	G 公司治理
與此公司議合之議題、原因及內容	公司董事長因 105 年發生的財報事件，經台灣新竹地方法院審理終結宣判，其中有關使公務員登載不實的部分，應執行有期徒刑 1 年 10 月，得易科罰金；另

	有關違反證券交易法第 171 條第 1 項第 1 款的部分，處有期徒刑 2 年。董事長表示其對於判決結果感到遺憾，將於收到判決書後，與律師研議後續處理方向與相關事宜，並提起上訴二審法院。此案目前尚在訴訟階段，但在法治觀念及公司治理上仍有改善空間。因此本次議和內容主要針對上述 2 個面向進行了解。
對議合公司 ESG 現況之說明及建議	財報事件讓公司重新調整了公司治理模式並積極推動制度化管理與建構涵蓋 ESG 等面向的企業社會責任機制。該公司的台灣上櫃公司的公司治理評鑑分數由民國 105 年度的排名 81%-100% 上升至民國 109 年度的排名 6%-20%；國際的 MSCI ESG 評鑑也自 CCC 上升至 BB (民國 110 年)。這些評鑑分數的上升代表著該公司對於 ESG 的重視與對公司治理的承諾。
本次議合對該公司之影響	董事長在 3Q21 法說會中公開回應判決對公司營運沒有影響，將與律師研擬上訴，過去所犯的錯誤，該做、該承受的個人會承受，自己還是在原本的職位上，做該做的工作，盼能擺脫紛擾，帶領公司持續朝營收千億元目標邁進。此次財報事件雖然對公司形象有所影響，但近幾年公司的營運成果有目共睹，營收

	從民國 105 年的新台幣 438 億元成長至民國 109 年的新台幣 485 億元，除了穩健布局全球之外，對台灣的投資也不遺餘力。
後續追蹤說明與本次議合對本公司未來投資決策之影響	本行每半年追蹤被投資公司 ESG 相關政策與施行成果，並將追蹤結果納入投資決策評估。若於第三方評估機構之 ESG 評分未達行內標準，將追蹤企業永續轉型計劃，作為審視未來是否繼續持有該被投資企業之參考指標，如企業永續轉型計劃或議合成效未達預期，則將予以處分。

3. 個案三說明:

議合公司	商場大樓綜合性未上市公司
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	標的公司為國內指標性大樓，每年跨年煙火施放為國內眾所矚目的大型活動，加上商場百貨及辦公大樓的用電需求日增，本次議合係與公司針對取得碳權與煙火施放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	公司經營階層曾向董事會報告辦公大樓將更換節能燈具預計節省約 50%電力，並預估每年可產生 670 噸碳

	權，並將向環保署申請核准後計入公司碳權使用專用帳戶，本行本於 ESG 投資原則支持公司之節能減碳計畫，並持續關注公司之執行進度。標的公司由美國綠建築協會頒發全球最具權威之綠建築國際標準—LEED v4 白金級認證，見證公司許下永續發展及落實 ESG 責任之承諾，並長期致力於減碳，故透過取得的碳權方式用於每年跨年煙火的抵換，達到碳中和之環境社會責任。
本次議合對該公司之影響	標的公司已取得行政院環保署核定「住商部門微型抵換碳權專案」，並汰換商辦大樓地下停車場照明設備為高效率 LED 燈具，推估每年減少 51 萬度用電量，10 年共可減碳 2,718 公噸，與台北市政府各獲 50%碳權。
後續追蹤說明與本次議合對本公司未來投資決策之影響	將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。