2022 中國信託商業銀行盡職治理議合紀錄

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。

2022 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 191 次。

	電郵與致電被投資企業、線上座談	參加公司實體法說會
家次	170	21
說明	包含電訪公司經營團隊、發言人、投資人關係等窗口，及參與券商、公司、交易所及櫃買中心舉辦之線上座談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實體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。2022 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	5	83%
(S)社會議題	0	0%
(G)治理議題	1	17%
ESG 交疊議題	0	0%
合計	6	100%

議題面向	已執行次數	完成%
(E)環境議題-環保材料產品開發	2	100%
(E)環境議題-潔淨能源	2	100%
(E)環境議題-企業減碳	1	100%
(G)治理議題-營運獨立性	1	100%
合計	6	100%

2022 年議合個案說明如下:

1. 個案一說明:

議合公司	臺灣半導體封測上市公司
關注議題類別	G 公司治理議題
與此公司議合之議題、原因及內容	經評估被投資公司年報，發現管理階層年紀偏高，且國際型企業如 TSMC、Intel 等，獨立董事比例皆達 1/3 以上，該公司則未達 1/3，故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	<p>1. 被投資公司目前已有訂定接班人計劃，且有設立人才專庫；本行建議該公司接班人計畫需視整體公司營運狀況，及主管健康做滾動式調整。</p> <p>2. 被投資公司因併購有新增兩席董事，因此獨董比例略有下降；本行建議可增加獨董席次或減少董監席次，以增加董監獨立性。公司表示目前已修改公司章程，會於下次董監改選時減少董監席次，將使獨董比例回復至 1/3。</p>
本次議合對該公司之影響	制定接班人計劃對於公司穩定及持續創造獲利是不可缺的永續經營議題，標的公司已制定相關規定。獨立董事之佔比可直接影響公司營運之獨立性，被投資公

	<p>司目前也願意減少執行董事席次來加強獨立性，綜上所述該公司對於治理有明確的目標，有利提升其永續發展。</p>
<p>後續追蹤說明與行動規畫及本次議合對本公司未來投資決策之影響</p>	<p>此次議合符合年度預定目標，後續規劃每年持續追蹤關注被投資公司在接班人計劃之施行成效與董監獨立性，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，如企業永續轉型計劃或議合成效未達預期，則將予以處分。</p>

2. 個案二說明:

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	<p>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。</p>
對議合公司 ESG 現況之說明及建議	<p>2022~2023 年跨年煙火施放約 16,000 餘發，因搭配低煙環保材質之煙火與燈光，整體活動碳排不超過 10</p>

	<p>公噸。另，公司建築物停車場照明自 2020 年起陸續汰換成 LED 燈，取得全國首例「住商部門微型抵換專案」碳權，與台北市政府合作，共同獲得 10 年期 2,718 公噸碳權額度，預估公司每年可分回約 100 多公噸之碳權。總計透過汰換停車場照明和大樓燈具，更換成 LED，預期未來每年可獲得之碳權數會持續增加。公司長期致力於減碳，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。</p>
<p>本次議合對該公司之影響</p>	<p>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。</p>
<p>後續追蹤說明與行動規畫及本次議合對本公司未來投資決策之影響</p>	<p>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。</p>