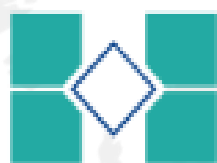


【2023年度】



板信商銀
BANK OF PANHSIN

機構投資人盡職治理守則 112年度議合記錄

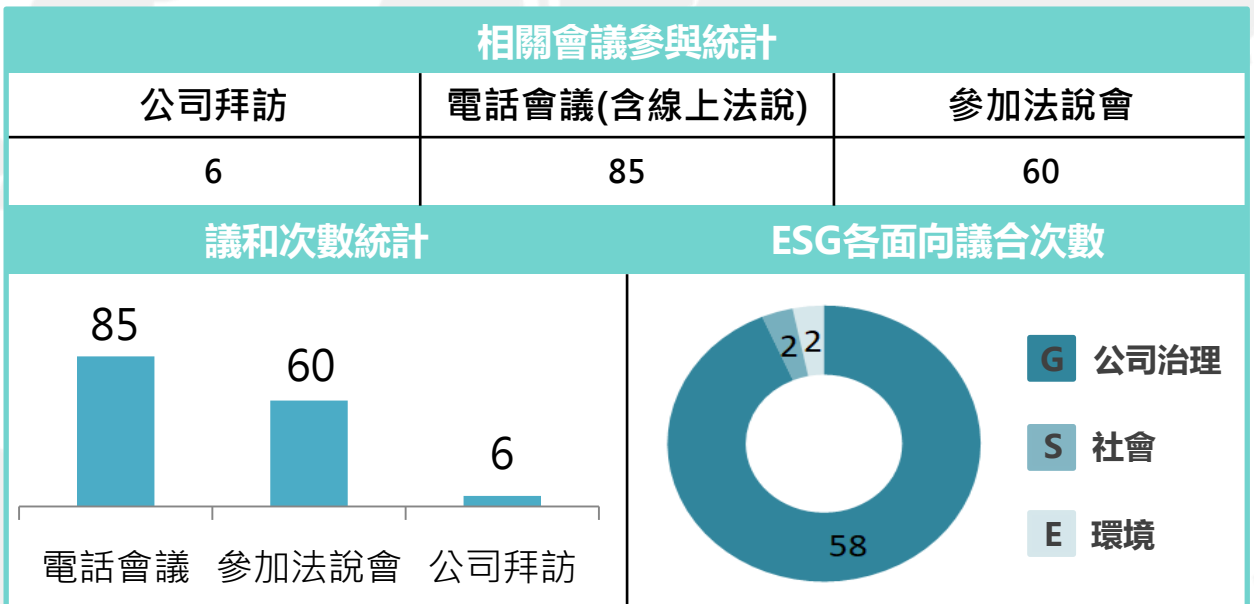
【113年08月20日】更新

議合執行與揭露

2023年度

(一) ESG個案議合統計數據

本行於 112年與被投資公司議合 ESG 議題方式主要利用公司拜訪、電話會議以及法說會，用以確保取得即時財務狀況與 ESG 相關資訊，並持續關注被投資公司業務及執投資後定期檢視與管理，經統計與被投資公司議合次數為151次，議合中談及ESG議題共12次，環境議題為1次，社會責任為1次，公司治理為10次。另外除部分實體法說會為議合派員參與外，本行原則多以線上參與相關股東會利用集保中心投票系統進行電子投票，相關議合統計數據與ESG各面向議合述次數如下圖：



(二) 評估互動議合必要性方式

本行遵循機構投資人盡職治理守則，透過定期會議審視對被投資事業之關鍵項目包括相關新聞、財務表現、產業概況、經營策略、環境保護作為、社會責任與勞工權益及公司治理等議題，以電話、見面會議、參與法說會、參與股東常會或重大之股東臨時會等方式，與被投資事業適當對話及互動，以瞭解其營運狀況，用以判斷議合、互動必要性。

本行主要透過法說會及股東會的方式與被投資公司持續互動，尤其若被投資公司涉及違背 ESG相關議題，投資團隊將主動與被投資公司進行溝通及互動，以確保被投資公司之政策不會違背ESG理念符合本行盡職治理政策。

➤ 議合執行與揭露

2023年度

(三) 被投資公司互動議題、原因、範圍內容

現階段本行主要議合對象為股權投資標的，每年透過各種方式與被投資公司溝通，目的在於維護股東權益的同時強化被投資標的的企業經營文化與ESG政策是否改善，藉此確保被投資企業之永續經營，彰顯盡職治理之精神。為檢視政策內容之目的是否有確實執行，本行有兩階段的投資流程，分別為投資前之篩選審議，以及事後的檢討及調整。

- **篩選審議：**112年每週由單位主管召開一次財務投資小組會議，共計 38 次，每月由副總召開一次財務投資小組月會，共計 12 次，作為本行議合公司追蹤例行時程。
- **檢討調整：**若投資標的在投資後發生相關違背 ESG 重大議題，將考量是否降低部位或是移出可投資群組名單。經審視追蹤後續決策影響，投資部位中未有相關情況，故投資部位違反相關政策檔數為 0。

(四) 與其他機構共同議合、倡議組織參與情形

112 年本行無與其他機構投資人共同議合之案例，但不排除未來集體議合及聯合其他投資人機構共同表達訴求的可能性，本行112年度自發性參與 ESG 討論會、論壇及研討會共計8次，藉以建立同業相關橫向聯繫及意見交換，並遵循主管機關政策方向，期許在納入環境、社會、公司治理多面向評估架構下，完善本行投資策略，另積極參與有關破權交易、綠儲能產業研討會議，期望與台灣所有企業共同為氣候變遷的因應與調適努力，共同擴大及發揮機構投資人影響力。

(五) 盡職治理政策互動、議合執行有效性評估

本行 112年與被投資公司進行 151 次之議合，實踐股東行動主義，目前除持續追蹤被投資公司 ESG 政策完善性外，針對議合後，仍無法符合永續環保政策之被投資公司，本行將會考慮把資金撤出。經檢視 112 年本行投資對象，尚未有重大違反公司治理原則或損及本行股東長期權益之情事發生，未有無法遵循機構投資人盡職治理守則情形，盡職治理活動具有有效性。

議合執行與揭露

2023年度

112 年交流議合的個案說明【個案一 A公司】

■ 議題與原因：

➤ 議合互動對象：A公司總公司之發言人

本行納入投資標的群組之A公司，為國內最大眼科連鎖店，且引進國內唯一蔡思原廠矯正機台，目前是國內雷射手術領導品牌，同時生產隱形眼鏡，近年台灣視光矯正手術需求增加，由於在執行相關眼部治療或矯正過程中，需使用大量一次性醫材，為此，本行交易人員於實地拜訪時除就營運狀況進行了解外，也就節能減碳及環境保護等議題與該公司管理階層人員進行互動。

■ 議合內容：

本行交易人員詢問該公司針對節能減碳及環境保護相關議題之規劃，該公司提出方向如下：

- 1.透過自主性行動，減少生產產品過度包裝，並將使用過的廢棄物進行分類與資源回收，持續減少廢棄物對環境可能產生的影響。
- 2.針對節能、省水、省電等議題進行設備汰換，門市逐步採用綠能建材，推動公務車共乘計劃，降低車輛出勤次數，以減少耗油。
- 3.建立數位化流程系統，包含掛號、門診進度、檢查結果報告及顧客揭露書等售後服務，逐步以數位化方式呈現，減少紙張使用，達到減碳目標。
- 4.持續每年自主盤查並揭露溫室氣體排放量，並設定以溫室氣體排放密集度年減5%為量化管理目標，持續推廣綠色採購，以綠色產品標章種類為優先採購項目。

■ 因應策略及後續管理：

- 1.後續追蹤，該公司對於節能減碳及環境保護充分表現積極作為，除訂定減碳目標規劃外，也積極投入社會公益活動，並曾榮獲台灣100強企業及MSCI ESG評選A級，以及卓越公益企業獎，充分展現該公司致力推展ESG的努力與決心。
- 2.本行於投資期間，定期評估該公司之經營狀況，於股東權益最佳化之考量下，先行出清持股，未來將持續關注該公司並將依追蹤結果納入投資決策評估。

五、議合執行與揭露

2023年度

112 年交流議合的個案說明【個案一 B公司】

■ 議題與原因：

➤ 議合互動對象：B公司總公司之發言人

以本行納入投資標的B國內知名航空公司為例，主要業務為經營國際客運及貨運航線。為實踐永續飛航，各界大多注重航行過程所造成的碳排狀況，因應國際航空運輸協會 (IATA) 2050年實現淨零碳排放決議，航空業正面臨環境挑戰和轉型壓力，為進一步掌握該公司溫室氣體排放情形及未來淨零碳排放藍圖，本行交易人員進行了實地拜訪。

■ 議合內容：

本行交易人員詢問該公司針對溫室氣體管理和排放減量計畫方針，公司提供以下回覆：

- 1.機隊優化與飛行效率提升:引進高環保效益的777和787系列機型，且依航線 短、中、長距離及旅客數量排定最合適之機種；並導入新世代飛行計畫系統，依飛行大數據資料庫分析，以精進燃油政策、優化飛行計畫用油；同時也透過航機定期清潔及檢視提升航機整體油耗效能，以提供更優越的低碳運輸服務。
- 2.客戶參與碳抵換計劃:依旅客搭乘艙等及航程距離計算旅程所排放的二氧化碳量，旅客可選擇支付等值金額或自訂金額支持由英國氣候管理與永續發展專家Climate Impact Partners 所資助的國際碳減量計畫，完成零碳旅行。
- 3.淨零碳排放藍圖:A.2025年添加 2%永續航空燃油(SAF)(約減少範疇一排放 1.6%) B. 2035 年添加 10%SAF(約減少範疇一排放 8%) C. 2050 年淨零碳排放。

■ 因應策略及後續管理：

- 1.該公司充分展現其對環境保護和社會責任的積極承諾，致力實踐企業公民的角色，持續秉持「安全、服務、永續」的核心價值，攜手利害關係人推動永續行動方案，共同實踐永續飛航的願景與目標。
2. 該公司在ESG方面的全面努力不僅體現其作為負責任企業的承諾，也有助於提升其長期競爭力和可持續發展能力，這與全球航空業的發展趨勢相符。