

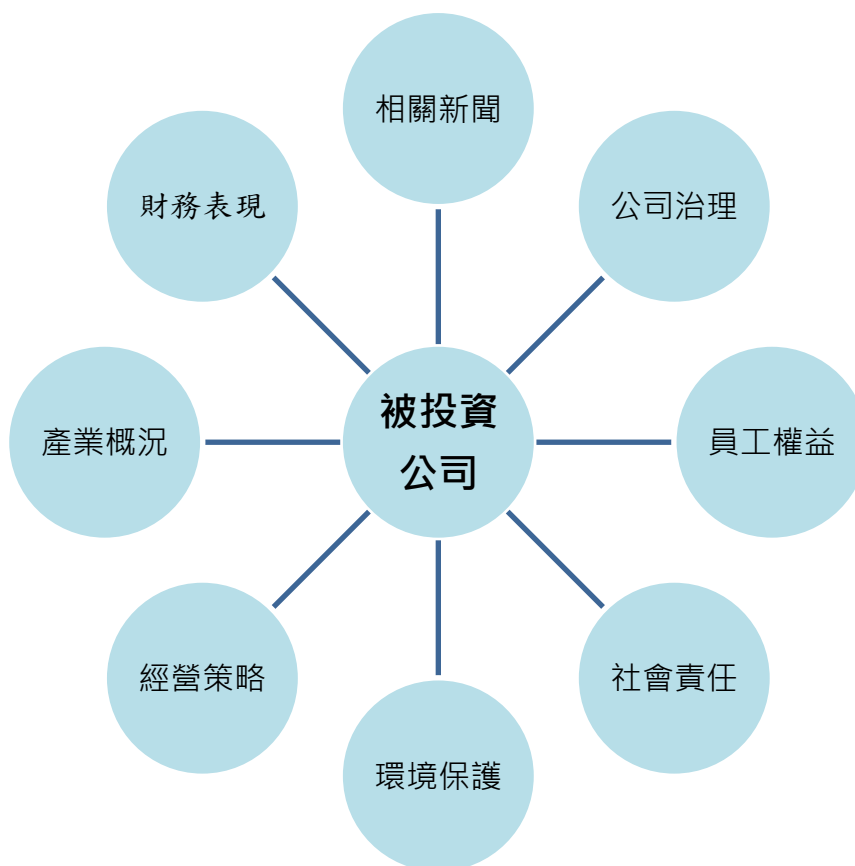
德信綜合證券股份有限公司

2023 年議合情形

一、與被投資公司互動情形

本公司於選定標的進行投資後，定期追蹤被投資企業之營運表現、財務狀況及相關新聞，以股東身分定期或不定期與被投資企業溝通營運、財務等方面之計畫，並積極出席被投資企業之股東會、法說會。自行或聯合證券、投信及投顧公司拜訪上市、上櫃公司或參加其股東會與法說會等活動，直接與被投資公司對話。與各投資機構定期召開「金融投資會議」，交流上市、上櫃公司近期狀況，包括財務、業務、ESG 及是否有負面消息等資訊。

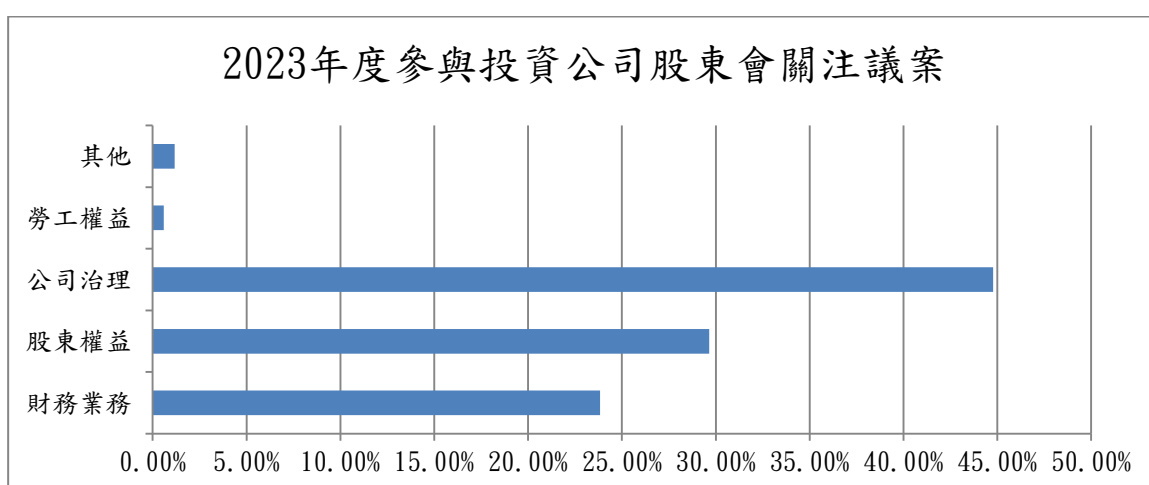
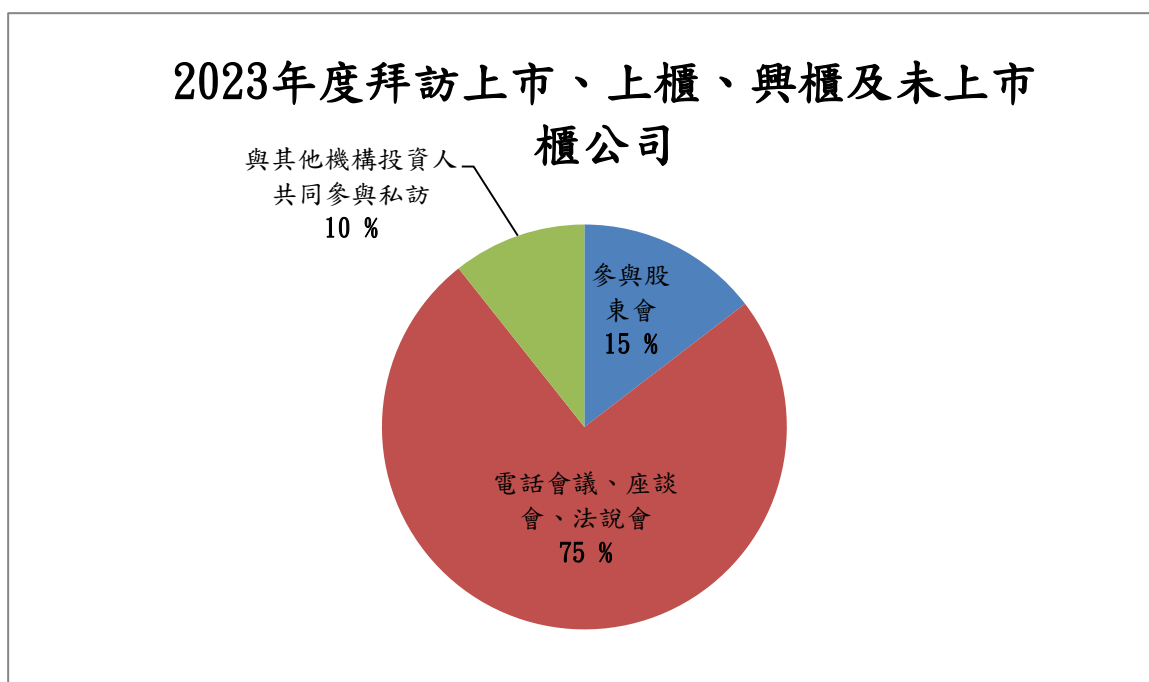
各項關注議題



二、 拜訪上市、上櫃、興櫃及未上市櫃公司統計資料

本公司 2023 年度拜訪上市、上櫃、興櫃及未上市櫃公司

公司分類	參與股東會	電話會議、座談會、 法說會	與其他機構投資人 共同參與私訪
參與次數	41	210	30



三、與被投資公司互動案例與議合情形：

(一) 承銷部議合資訊

個案一(股票及 CB 可轉換公司債部位)

項目	內容
背景說明	本公司於報告期間曾持有國內連接線材廠 A 公司的股票及 CB 可轉換公司債部位，由於 A 公司的下游主要客戶多為知名的國際消費性電子品牌及生醫儀器大廠，非常注意供應鏈的 ESG 執行狀況，且 A 公司擴建的泰國二廠需取得美國消費性手機品牌大廠的認證以順利出貨，攸關該公司長期發展，而 ESG 執行狀況及節能減碳進度為認證程序的重點，故本公司針對該公司及合併報表內國內外子公司的 ESG 執行狀況，包括碳盤查相關進度及內容向該公司進行詢問與了解。
議合雙方之溝通位階	本公司為承銷部副總及業務協理，A 公司為董事長及財務長兼公司治理主管，藉由親自拜訪、參與 A 公司股東會及法人說明會進行互動溝通。
議合內容	訪談 A 公司相關負責人員以了解 A 公司推動永續發展之現況，包含 ESG 之環境議題（E）、社會責任（S）、公司治理（G）、氣候變遷（TCFD）及相關財務揭露、節能減碳策略、董事會性別比例、董監事薪酬政策、溫室氣體之排放量等事項之執行良窳，要求 A 公司應落實永續發展企業責任。
議合成果	1. A 公司 ESG 執行及改善情形詳下〈表一〉 2. A 公司董事會通過之溫室氣體盤查、查證時程規劃匯總報告〈表二〉 A 公司推動永續發展，包含 ESG 之環境議題（E）、社會責任（S）、公司治理（G）、氣候變遷（TCFD）及相關財務揭露、節能減碳策略、經營策略等事項之執行及改善情形尚屬良好，如該公司董事會之組成已考慮成員多元化，納入不同性別董事成員，目前女性董事占董事會成員之 20%；該公司已成立薪酬委員會，協助董事會定期評估及檢討董事及經理人的薪資報酬；溫室氣體盤查已與外部專家

	合作，訂定查證時程規劃並每季提董事會報告。除此之外，該公司推動永續發展，除有助於 A 公司長期競爭力及企業價值的提升，亦已於 2024 年順利取得泰國二廠於美國消費性手機品牌大廠的認證。
後續追蹤行為	A 公司編製「溫室氣體盤查及查證進度報告」逐季於董事會提出報告，已與 O O 管理顧問股份有限公司簽約並展開輔導，各廠區依照臺灣主管機關要求蒐集範疇一與範疇二的相關排放資料；並已與 O O 聯合會計師事務所企業風險管理部(ESG & Sustainability)針對 2023 年碳排簽訂查驗合約，預計於 2024 年底前完成。本公司將持續觀察其執行情形。
對被投資公司及其利害關係人之影響	透過本次與 A 公司之互動議合，使其逐步意識到投資人日益重視 ESG 與淨零排放等議題，藉由該公司在 ESG 議題上的努力，長期來看除可提升股東利益、提高利害關係人的共同利益外，積極落實環境永續理念亦可傳達正向態度予一般大眾，確保社會整體的永續發展。
對投資決策之影響	整體而言，A 公司與本公司於議合互動之過程中，針對本公司所提建議均給予積極回應，後續追蹤亦顯示相關數據皆朝本公司建議方向改善，符合本公司有關之 ESG 政策，並持續追蹤該公司後續於有關 ESG 議題上之作為。(本案例屬議合里程碑第四階段)

＜表一＞A 公司 ESG 執行及改善情形

議題及範圍	A 公司 ESG 執行及改善情形
環境議題 (E)	1. 該公司針對溫室氣體盤查及查證時程規劃成立專責單位，聘請專家輔導，並於每年提報董事會執行狀況。 2. 該公司遵循相關環境衛生法規要求，並通過 ISO 14001 系統查核驗證。 3. 該公司已符合環保法規 ROHS 及 REACH； 4. 該公司持續提升各項資源之利用效率：例如飲水改用瓷杯，鼓勵員工自行攜帶餐具；信封、牛皮紙袋重覆使用、影印機或印表機使用過皂碳粉盒回收處理等，以降低對環境負荷之影響。
社會責任 (S)	1. 該公司依勞動法規規定保障員工之合法權益，並定期提列退休金。設有職工福利委員會，辦理各項福利事宜。 2. 該公司依據「勞動基準法」及相關法令訂定員工福利措施。 3. 該公司不定時對員工訓練進行安全教育課程，並定期舉辦員工健康檢查。
公司治理 (G)	1. 該公司董事會之組成已考慮成員多元化，納入不同性別董事成員，女性董事佔董事會成員之 20%。 2. 該公司設有獨立董事，符合公司治理要求； 3. 該公司 112 年度召開 6 次董事會，董事及獨立董事實際出(列)席率 100%，出席率良好； 4. 該公司董事對利害關係議案迴避之執行情形良好； 5. 該公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，執行無重大差異； 6. 該公司薪酬委員會運作情形良好。 7. 該公司已訂定「董事會績效評估辦法」，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員、各功能性委員會之績效評估。113 年 3 月 12 日於董事會報告評估結果，112 年度評估結果為 99 分，尚能有效執行。
其他	1. 該公司於 111 年 1 月 20 日成立「企業永續發展辦公室」，由財務長兼公司治理主管擔任總召集人，隸屬於董事會，同時決議通過「永續發展實務守則」，每年至少一次向董事會報告運作情形。 2. 該公司於 109 年 3 月 19 日 董事會通過「誠信經營守則」，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾；該

	公司根據「誠信經營守則」，針對營業範圍內具較高不誠信為風險之經營活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等事項做規範。 3. 該公司已明定「永續發展實務守則」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，要求公司董事會、高階主管、集團員工遵循。
--	---

<表二>A 公司董事會通過之溫室氣體盤查、查證時程規劃匯總報告

項次	工作項目	單位	預計完成時間	進度
1	本公司之溫室氣體盤查及查證時程規劃並提報董事會	本公司	111 年 6 月 30 日	(已完成) 111 年 5 月 6 日
2	「集團(包含各子公司)」之溫室氣體盤查及查證時程規劃並提報董事會	子公司	112 年 3 月 31 日	(已完成) 111 年 5 月 6 日
3	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	本公司/子公司	111 年 12 月 31 日	(已完成) 111 年 12 月 31 日
4	完成本公司溫室氣體盤查	本公司	115 年 12 月 31 日	(進行中) 113 年 6 月 30 日
5	完成各子公司溫室氣體盤查	子公司	116 年 12 月 31 日	(進行中) 113 年 6 月 30 日
6	完成本公司溫室氣體查證	本公司	117 年 12 月 31 日	(進行中) 113 年 12 月 31 日
7	完成各子公司溫室氣體查證規劃	子公司	118 年 12 月 31 日	(進行中) 113 年 12 月 31 日

(二) 議合之進度與各階段里程碑揭露

本公司承銷部門於報告期間(2023年12月底庫存)向被投資公司進行議合之進度與各階段里程碑揭露如下：

議合階段	里程碑	被投資公司量	占投資組合比重
第一階段	向被投資公司提出議合議題	0	0.00%
第二階段	被投資公司承認該議合議題存在	42	83.65%
第三階段	被投資公司針對該議題擬定因應策略	3	12.29%
第四階段	被投資公司採取實際措施，達成議合目標	1	4.06%