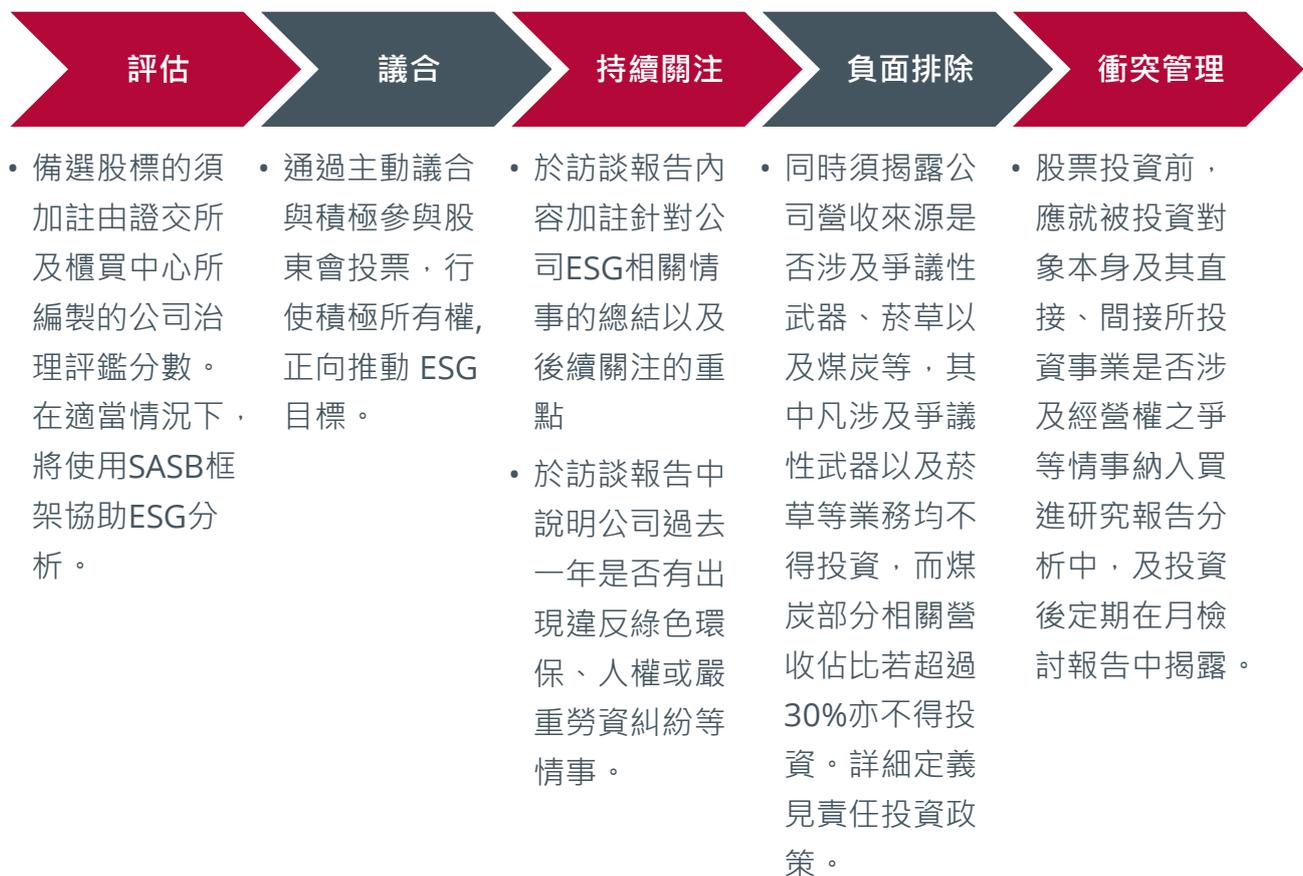


111 年議合紀錄

一、適當與被投資公司對話及互動

對於我們直接持股的投資組合中就重大 ESG 議題進行的議合，我們維護了一份議合日誌。其摘要將每年公佈一次。該報告包括精選的案例研究，以展示我們的行動流程以及我們如何履行我們的受託義務。議題選擇運用 SASB 準則，以進一步瞭解與溝通其經營階層對產業所面臨之風險與策略，並致力與被投資公司在長期價值創造上取得一定共識。

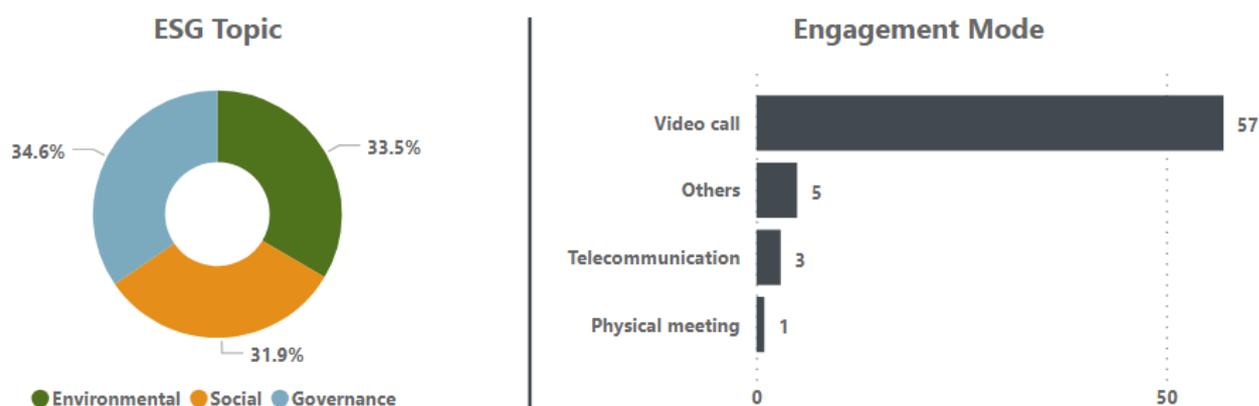
本公司針對國內上市櫃被投資公司所進行之風險評估，包含 ESG 相關之風險與機會，主要透過投資流程和對議題的選擇。並進行五階段的投資流程，分別為評估、議合、持續關注、負面排除，以及衝突管理：



其中，和被投資公司的議題選擇運用 SASB 準則說明如下：

有鑑於被投資公司之永續報告書內容，大多過於發散，涵蓋了對所有利害關係人溝通的總體資訊，難為投資界所用。因此本公司採用了針對投資者設計的永續框架【SASB 準則】(Sustainability Accounting Standards Board，永續會計準則委員會)。SASB 精準要求被投資公司依其所在的個別產業揭露對財務有重大性影響的永續面向指標。有助於協助被投資公司和投資者根據關鍵績效指標 (KPI) 識別和討論其治理、風險評估和績效。數據亦具可比性，有利投資者做出有效的比較分析和達成投資決策。企業與投資者亦可藉 SASB 準則指標凸顯產業風險及機會，有效溝通對財務有重大衝擊的永續資訊。實際案例請見下文(2)、交流議合個案執行與揭露。

2022 年互動議合之摘要數據



本公司針對與被投資公司的對話及互動，另分別統計針對環境、社會和治理(ESG)的對話次數。公司拜訪(企業訪談)和電話訪談(電話會議)總計 66 次中，環境(E)相關佔比 33.5%，社會(S)相關 31.9%，以及治理(G)相關 34.6%。

二、交流議合個案執行與揭露

2022 年 ESG 議合議案共計有 66 項，其 ESG 分類、形式、內容、後續影響及進度追蹤列舉如下表：

項目	公司	ESG 分類	形式	議合內容	後續影響與進度追蹤
1	群光	E, S, G	Video call	供應鏈管理	IR 展示他們如何改善 ESG 議題，增進供應鏈管理效率
2	大學光	E, S, G	Video call	產品品質及安全管理	IR 說明公司持續在 ESG 方面改進
3	耕興	E, S, G	Video call	多元包容性議題	一般員工在財務及非財務供應商展現高度多元性，但在管理層較為缺乏
4	南亞科	E, S, G	其他	人力與工廠管理	公司回應會持續監測與維護勞工權益
5	南亞科	S, G	Video call	人力與工廠管理	公司回應會持續監測與維護勞工權益
6	威剛	E, G	Video call	溫室氣體排放	公司回覆會改善水汙染及回收計畫管理
7	長華科	E, S, G	Video call	供應鏈管理	公司展示他們如何執行 ESG 政策，增進供應鏈管理效率
8	元太	E, S, G	Video call	產品生命週期管理	公司展示改善廢棄水資源管理及回收計畫
9	台達電	E, S, G	Video call	能源管理	公司展示創新能源儲存技術及進程
10	振樺電	G	其他	供應鏈管理	公司說明透過全球化及合作來改善效率
11	寶雅	E, S	Video call	能源管理及資訊安全	能源管理方面- 推出各種節能解決方案，包括電子簽核和電子 DM 以節省紙張。總部的目標是根據天氣情況控制各分店的所有空調溫度，並將繼續用 LED 裝置取代傳統燈具，將倉庫切換為自動滅火照明，並增加白天商店自然採光的適應性。 資訊安全方面- 成立了「風險和數據安全團隊」，審查每個部門的數據安全計畫、治理、實施和監督。
12	天鈺	G	Video call	股利政策	對於公司治理方面，公司回覆會透過股利政策做改善

13	富邦媒	E, S, G	Video call	環境和社會對資產與營運的影響	管理團隊展示 100%回收紙漿使用及包裝減量
14	美利達	E, S, G	Video call	產品生命週期管理	管理團隊展示他們如何執行 ESG 政策
15	鴻海	E, S, G	其他	供應鏈管理	管理團隊展示他們如何執行 ESG 政策以應對其 ESG 議題

三、參與之國際倡議與其他機構投資人的合作行動

瀚亞集團參與之合作組織摘要

組織

- ▶ 亞洲公司治理協會
- ▶ 亞洲氣候變遷投資集團
- ▶ 破資訊揭露專案
- ▶ 氣候行動 100+
- ▶ 聯合國支持的責任投資原則

倡議

- ▶ ACGA 日本和中國工作組
- ▶ AIGCC 公用事業集體參與計劃
- ▶ CDP 保密計劃和轉型冠軍倡議
- ▶ 針對目標公司的氣候行動 100+ 協作議合計劃
- ▶ NZAOA 議合軌道，與保誠一起。
- ▶ 責任投資原則組織永續商品計劃

與其他機構投資人的合作行動案例：

以亞洲氣候變遷投資者小組(AIGCC)為例，瀚亞集團自 2019 年以來一直是 AIGCC 的成員，並且是亞洲公用事業議合計劃 (“AUPEP”) 的參與者。

AIGCC AUPEP 希望與亞洲公用事業公司議合，因為亞洲電力行業之二氧化碳排放量約佔全球二氧化碳排放量 23%，處於淨零轉型的關鍵地位。AIGCC AUPEP 選擇了七家亞洲公用事業公司，原因是這七家公司或排放大量溫室氣體、或燃煤發電量大、或是淨零排放轉型的推動需要與其合作。瀚亞投資的新加坡和馬來西亞團隊參與了與其中數家公司的協作議合。

自 2021 年 7 月以來，在 AUEP 計劃下，我們持續與一家馬來西亞公用事業公司合作，共計進行了三次協作議合，探論其可再生能源理念，包括技術應用、海外收購以及通過能源轉型減少對煤炭依賴的計劃。

自 2021 年首次合作以來，該公司在脫碳方面取得了令人鼓舞的進展。它宣佈了到 2050 年實現淨零排放的計畫，並將目標升級，承諾到 2035 年將排放強度降低 35%，煤炭發電能力降低 50%。這些目標背後有著每年 200 億馬幣的資本支出的承諾，用以加快轉型。此外，該公司計劃在三年內將其目標與 SBTi 保持一致。我們將繼續參與該計劃，以加速公司的氣候行動。