



2024 年度盡職治理報告



2024/12/25

目錄

壹、	盡職治理團隊	2
一、	責任投資組織架構	2
二、	工作任務	2
貳、	投資評估決策納入 ESG 議題	2
一、	負面投資表列及風險審核評估	2
二、	ESG 納入投資評估流程	3
參、	履行盡職治理情形	4
一、	議合執行與揭露	4
1.	議合數據統計	4
2.	互動之執行符合盡職治理政策	6
3.	2024 年被投資公司之 ESG 表現概況	8
4.	議合個案研究：光○科	10
6.	參與 ESG 議題相關之倡議組織	14
二、	股東會投票與揭露	14
1.	歷年參與投票比例	14
2.	投票議案圖表揭露	15
3.	未使用代理研究及代理投票	17
4.	投票政策	18
5.	投票情形逐公司、逐案揭露	18
6.	網站揭露	24
7.	盡職治理守則遵循聲明及無法遵循部分原則之解釋	24
8.	盡職治理有效性評估	25
肆、	履行盡職治理情形	25
伍、	王道銀行聯絡窗口	25

王道銀行前身為台灣工業銀行，成立於 1999 年，2017 年改制為商業銀行並更名為「王道商業銀行」（以下簡稱「本行」），跨足個人金融領域，秉持一貫的「利他圓己」企業精神，不斷創新，為更廣大的消費者提供可創造雙贏、共榮的金融服務，且認為企業除追求成長、創造經濟價值之外，更應創造社會價值，帶給社會正面影響力，實踐經濟、環境及社會共榮共存的永續經營之道。

壹、盡職治理團隊

一、責任投資組織架構

本行目前盡職治理工作由投資相關部門共同執行，並由權責主管作最終決策，2024 年截至 7 月底，小組成員 15 人，共完成 119 篇相關報告；本行為維護資金提供者權益，原則會與被投資公司互動及議合，再出具評估報告。

二、工作任務

納入 ESG 議題方面，初期以先導入 ESG 及責任投資理念為主，作為包括關注全球 ESG 發展趨勢、參加教育訓練等，增加投資團隊對 ESG 及責任投資的了解，逐漸應用在被投資公司互動上，再漸擴大應用範圍，以期了解被投資公司永續經營作為，而能推動持續融入被投資公司之企業文化與日常營運。

除參與各機構舉辦之 ESG 講座與論壇外，也參加許多本行於 2024 年也舉辦之實體、線上 ESG 課程及講座，詳細資訊如下：

日期	舉辦單位	活動名稱
2024.06.15	國泰金控	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
2024	王道銀行	2024 ESG 永續金融課程
2024	王道銀行	企業永續業務介紹
2024	王道銀行	PCAF 碳排放量計算方法論
2024	王道銀行	PCAF 系統實作
2024	王道銀行	TCFD 暨 TNFD 線上課程

貳、投資評估決策納入 ESG 議題

一、負面投資表列及風險審核評估

本行 2020 年將 ESG 議題納入投資評估流程，首先對已知之爭議性產業訂定負面表列禁止投資清單（遭制裁國家及高度風險產業一如色情、爭議性武器），對潛在敏感性議題之 ESG 風險產業或企業，如菸草、軍火、博奕、皮草買賣、採礦、伐木等，提出投資申請時須詳實調查

並審慎評估，經評估對 ESG 永續發展無重大不利影響始可投資。

負面表列	敏感性產業	投資審核
<ul style="list-style-type: none"> 不投資 	<ul style="list-style-type: none"> 詳實調查並審慎評估 	<ul style="list-style-type: none"> 投資分析 審慎評估ESG 投資決策

二、ESG 納入投資評估流程

已納入 ESG 議題的評估流程，此評鑑成績可呈現上市上櫃公司的公司治理成果，如股權長期投資部分在新增投資標的或每季財報審查評估報告中，依 ESG 永續投資原則，加入環境、社會及公司治理部分各選定的三個重要參考因子，藉以深度了解及評估被投資公司在 ESG 議題表現，參考因子如下表列：

1. 環境部分：

	溫室氣體排放密集度	再生能源使用率	廢棄物密集度	用水密集度
單位	噸 CO2e / 百萬營業額	%	公噸 / 人	公噸 / 百萬元營業額
2021				
2022				
2023				

2. 社會部分：

	員工薪資平均數	管理職女性主管比例	職業災害人數比率
單位	仟元 / 人	%	%
2021			
2022			
2023			

3. 公司治理部分：

	獨立董事比例	董事會出席比例	公司年度召開法說會次數
2021			
2022			
2023			

本行辦理投資標的 ESG 風險、氣候風險及提升社會及環境的正面影響力評估，並整合於本行銀行簿投資流程與決策中，以遵循企業永續經營理念：

- (1) 在 ESG 風險評估方面，透過負面表列（包括適用性檢核、敏感性產業檢核、自然風險檢核）排除 ESG 風險產業並依據欲投資標的之「永續評鑑紀錄」（包含以下指標：證交所公司治理評鑑、MSCI ESG 評級、Sustainalytics ESG 風險評分）衡量其環境、社會與公司治理之表現；對於無相關紀錄之標的，則應進行本行訂定之「ESG 風險評估表」，區分其 ESG 風險等級。
- (2) 在氣候風險評估方面，針對高氣候風險產業（包括高碳排放產業與高環境風險產業），則應進行本行訂定之「氣候風險檢核表」，區分其氣候風險等級。
- (3) 提升社會及環境的正面影響力方面，藉由環境、社會、公司治理三個面向進行投資標的相關風險與機會之評估，判斷是否為可投資標的。
- (4) 將以上評分結果及風險等級納入投資決策之評估項目中。

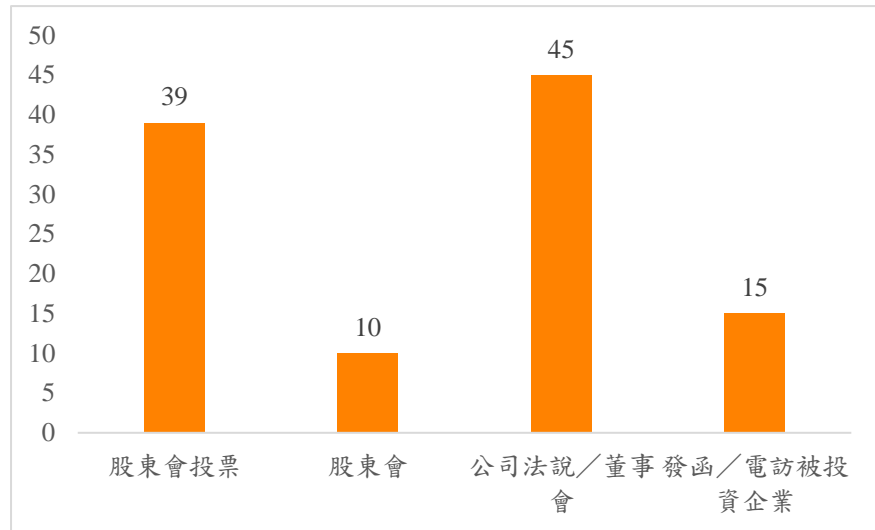
本行每月召開長投會議以檢視被投資公司營運近況，每季檢討被投資公司財報且出具報告，每年依被投資公司公布之企業社會責任書或永續報告，對該公司 ESG 表現進行評比，而作出投資決策調整依據，若三年 ESG 數值逐年下降或表現負向、或 10 項自選指標中有 3 項大幅負向增加，或媒體報導有發生重大違反環保、公司治理及社會責任等 ESG 事件時，經與該公司溝通若短期內無改善可能，原則上避免投資，若已持有則將暫不買進、減碼或出清；另也參考證券商提供的 ESG 個股報告以輔助決策。

參、履行盡職治理情形

一、議合執行與揭露

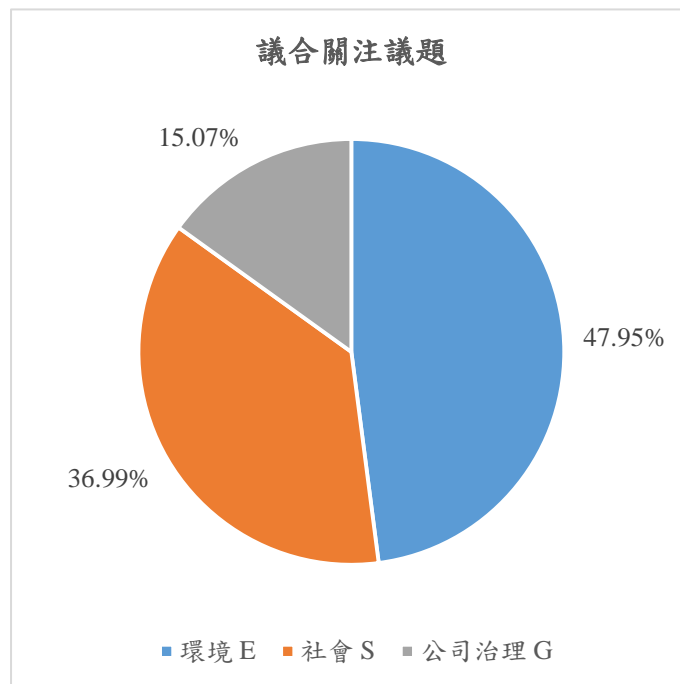
1. 議合數據統計

本行 2024 年參與股東會投票 39 家次、股東會 10 次、參加法說會／董事會 45 家次，以及發函／電訪被投資企業 15 家次，合計共 109 次。始自 2024 年度中旬調整作業規範，明令本行之議合需製作完整的報告或書寫相關紀錄以利備查，目的除標準化作業流程外，亦同步提高議合內容的透明度與嚴謹性。實際議合數據統計如下：



資料期間：2023/10/1~2024/7/31

2024 年 ESG 相關議合議題共有 73 題，其中環境 35 題、社會 27 題、公司治理 11 題，分別占比為 48%、37%、15%。議合主題包含溫室氣體排放、供應鏈在地化採購、員工安全加強、員工福利、社會責任貢獻、性別平權、提高董事會出席比例...等。



資料期間：2024/1/1~2024/7/31

另本行就得派任董監事之被投資公司，均積極選派具有相關領域專業者擔任，其中 A 公司於 2024/6/14 進行董事改選，改選前本

行派任董事共 4 席，1 月至 5 月共召開 5 次董事會，本行董事共參與 20 人次，皆親自出席，出席率 100%；改選後本行派任董事共 3 席，6 月至 11 月共召開 6 次董事會，本行董事共參與 20 人次，出席率 95%。而 B 公司於 2024 年本行派任董事共 3 席，1 月至 11 月共召開 19 次董事會，本行董事共參與 55 人次，出席率 96%。在業務互動及日常維護則透過戰略企劃部擔任總窗口進行溝通及協調。

2. 互動之執行符合盡職治理政策

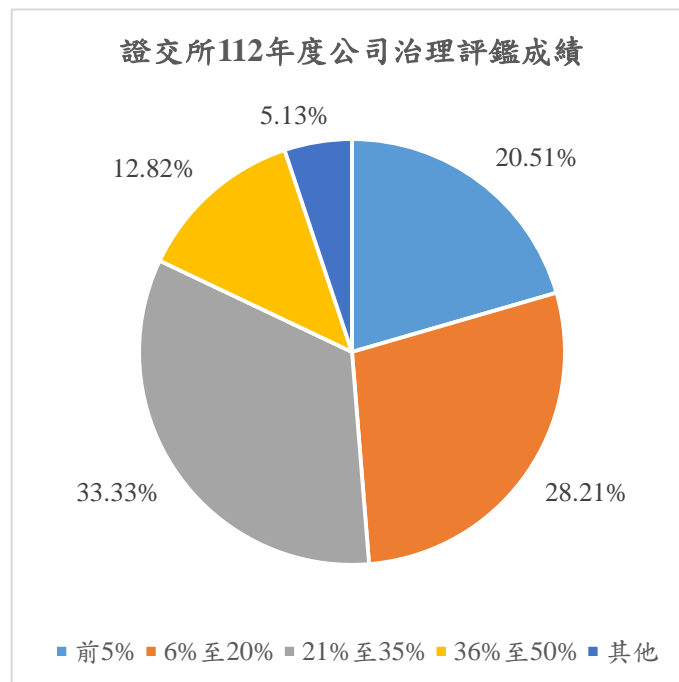
本行遵循機構投資人盡職治理守則，藉由上述各種議和方式，包括參與法說會、券商舉辦之實體拜訪及小型電話會議、券商論壇、股東會等，2023 年 10 月至 2024 年 7 月本行盡職治理團隊與公司議合次數共 109 家次，以了解潛在投資標的及已被投資公司營運狀況，並評估投資目的、成本與效益，也確實行使機構投資人權利，以確保資金提供者最大利益，且提問 ESG 議題，包括董事會公司治理、員工福利、勞工權益及薪酬、環保及人權議題等，瞭解被投資公司之永續發展策略，鼓勵被投資公司善盡社會責任，本行也能達成永續投資之目標。

公司	股東會投票	股東會	公司法說 / 董事會	發函 / 電訪被投資企業	合計
A	0	0	0	1	1
B	0	0	0	1	1
C	0	0	1	0	1
D	1	0	1	0	2
E	1	0	1	0	2
F	0	0	0	1	1
G	1	1	0	0	2
H	1	0	1	1	3
I	1	0	0	0	1
J	1	0	0	0	1
K	1	0	0	0	1
L	1	0	1	1	3
M	0	0	1	0	1
N	1	1	0	0	2
O	1	0	0	0	1
P	1	0	0	0	1
Q	0	0	1	0	1
R	1	0	0	0	1
S	1	0	1	0	2
T	1	0	0	1	2
U	0	0	0	1	1
V	1	1	10	0	12
W	1	1	1	0	3
X	1	0	0	0	1
Y	1	0	0	0	1
Z	1	1	0	0	2
AA	1	0	0	0	1
AB	1	0	0	0	1
AC	1	0	1	0	2
AD	1	1	0	0	2
AE	1	0	0	0	1
AF	0	0	1	0	1
AG	0	0	0	1	1
AH	1	0	0	0	1
AI	1	1	0	0	2
AJ	0	0	1	0	1
AK	1	0	0	0	1
AL	0	0	1	0	1
AM	1	0	0	0	1
AN	1	0	0	0	1
AO	1	0	0	0	1
AP	1	0	0	0	1
AQ	1	1	0	0	2
AR	0	0	0	1	1
AS	1	1	0	0	2
AT	1	0	0	0	1
AU	1	0	0	0	1
AV	1	0	0	0	1
AW	0	0	0	1	1
AX	0	0	0	1	1
AY	0	0	1	0	1
AZ	1	0	0	0	1
BA	0	0	1	0	1
BB	0	0	1	0	1
BC	1	1	19	0	21
BD	0	0	0	1	1
BE	0	0	0	1	1
BF	0	0	0	1	1
BG	1	0	0	0	1
BH	0	0	0	1	1
合計	39	10	45	15	109

公司	環境 E	社會 S	公司治理 G	合計
A	1	1	0	2
B	1	1	1	3
C	0	1	1	2
D	1	0	1	2
E	2	2	0	4
F	2	2	0	4
G	1	1	0	2
H	1	2	1	4
I	2	2	0	4
J	1	1	2	4
K	3	3	0	6
L	1	1	2	4
M	1	1	1	3
N	4	0	0	4
O	1	1	0	2
P	4	2	0	6
Q	0	2	1	3
R	0	2	0	2
S	2	0	1	3
T	2	1	0	3
U	2	0	0	2
V	1	1	0	2
W	2	0	0	2
總計	35	27	11	73

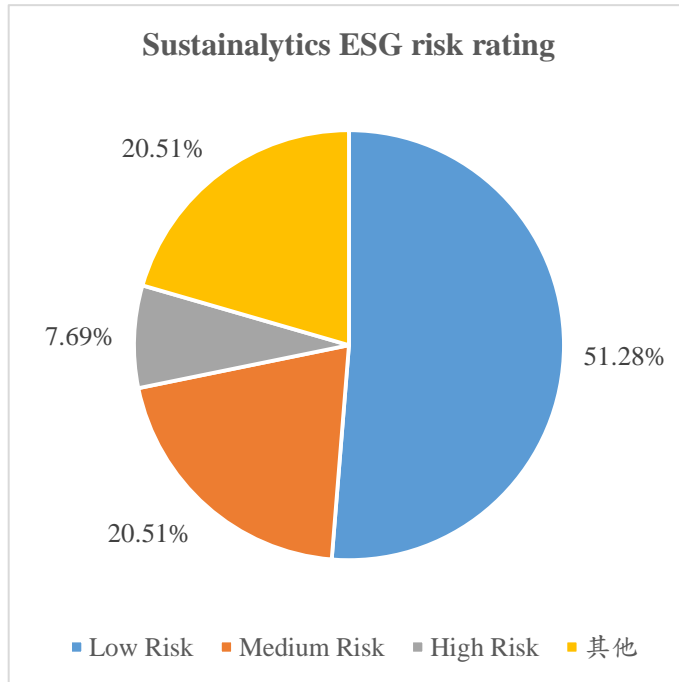
3. 2024 年被投資公司之 ESG 表現概況

- (1) 台灣證券交易所公司治理評鑑成績：本行 2024 年 1~7 月股權投資組合占公司治理評鑑成績排名前 20%者達 48.72%。



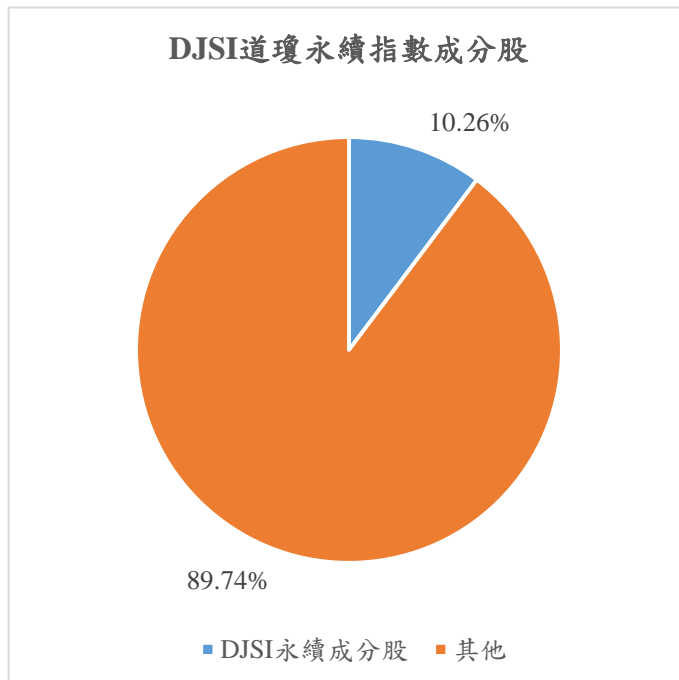
資料期間：2024/1/1~2024/7/31

- (2) Sustainalytics ESG risk rating：本行 2024 年 1~7 月股權投資組合占 ESG risk rating 等級為 Low 者達 51.28%。



資料期間：2024/1/1~2024/7/31

- (3) 道瓊永續指數成分股：本行 2024 年 1~7 月股權投資組合中，屬道瓊永續指數成分股有 5 家，占總部位 11.9%。



資料期間：2024/1/1~2024/7/31

4. 議合個案研究：光○科

創立於 1975 年，是台灣首家上市電子公司，同時也是電源供應器大廠，主要產品線包含光電部門（光電半導體、汽車電子與道路智慧化系統）、雲端及物聯網部門（應用於資料中心、伺服器、網通設備、AI、物聯網、智慧裝置與智慧影像方案產品）、資訊及消費性電子部分（應用於 NB、工作站、平板電腦、DT、遊戲機與消費性電子）。

(1) 投資理由

本行將期納入投資標的原因之一為該公司於 ESG 領域上優異的表現，如公司在證交所 112 年度公司治理評鑑成績為前 5%，Sustainalytics ESG risk rating 評比為 Low Risk，且已連續 13 年入選「道瓊永續指數 (DJSI)」成份股，同時於 DJSI 評比中獲得全球電腦、周邊及辦公室電子設備產業第一。

(2) 議合議題、原因

光○科為電子零組件製造業的領導企業，產品涉及多樣化的電子零組件與光電產品，這些製程通常伴隨著較高的能源消耗和碳排放，且其供應鏈涉及眾多上游原物料供應商及下游代工廠，加上公司於國際市場上擁有眾多客戶，這些客戶在供應鏈管理上有較嚴格的標準。

因此，確認其碳排減量的具體措施和成效，以及了解公司如何協助供應商提升 ESG 表現，不但能善盡機構投資人盡職治理責任，也有助於兼顧投資上評估其是否具備長期競爭力與市場適應性。

(3) 預期目標

- a、提供具體減碳路徑以及相關政策透明化，確認目前實施進度。
- b、針對提高供應鏈中合規供應商比例，提供更為詳細的政策說明，以及未來規劃。

(4) 議合溝通位階

由本行盡職治理團隊成員於股東會進行提問，公司則由光企業永續發展中心處長進行回覆。

(5) 提問與回覆

提問	回覆
公司已設定每年度減少 5%的碳排的目標，請問在達成這一目標上，公司將採取哪些具體措施？	公司溫室氣體每年有約 20 萬噸的碳排，在製造業來說不算多。公司每年都會要求各部門之溫室氣體小組訂定節能目標，第一步先盤點公司能減碳多少，透過製程改善，或是空壓機優化等方式，第二步藉由採購再生能源，以達到每年度 5%之減量目標。
關於供應鏈 ESG 永續風險評估，請問公司如何協助未達標準之供應商達標？以及目前的進度為何？	除了公司本身自己做好之外，也透過與內稽單位做了一個永續供應鏈的稽核平台，未來將邀請更多供應商進來參加稽核平台，對於 RBA 等永續風險進行更為強化的管理。

(6) 後續追蹤及影響

公司宣布以 2023 年為基準來算，綠電使用率達 28%，定下至 2040 年 100%使用綠電的目標，每年增加約 5%；計劃透過製程改善和再生能源採購，每年減碳 5%，於 2050 年達到淨零碳排，並於 2024 年進一步導入供應商節能輔導體系專案與新版 ESG 永續稽核計畫。本行後續將持續與經營階層保持良好互動，並持續追蹤關注公司於減碳目標、供應鏈管理等 ESG 相關議題。

(7) 議合成效及後續追蹤

2020 本行投資決策導入 ESG 議題而設計評估量表，光○科評量如下：

a、證期會辦理之公司治理評鑑：

	光○科	啟○	中○	智○
2020	6%至 20%	6%至 20%	36%至 50%	21%至 35%
2021	前 5%	6%至 20%	36%至 50%	21%至 35%
2022	前 5%	6%至 20%	36%至 50%	21%至 35%
2023	前 5%	6%至 20%	6%至 20%	21%至 35%

b、ESG 永續投資考量因子：

● 環境部分：

	溫室氣體排放密集度	再生能源使用率	廢棄物密集度	用水密集度

單位	噸 CO2e/ 百萬營業額	%	公噸/人	公噸/百萬 元營業額
2022	1.24	26.8%	0.177	14.26
2023	1.0835	28.3%	0.149	15.07

● 社會部分：

	員工薪資平均數	管理職女性主管 比例	職業災害人數 比率
單位	仟元/人	%	%
2022	1,488	23.24%	0.13%
2023	1,514	23.18%	0.12%

● 公司治理部分：

	獨立董事比例	董事會出席比例	公司年度召開法 說會次數
單位	%	%	次
2022	50%	93.88%	4
2023	50%	100%	4

在 ESG 綜效評估表方面，由於光○科所屬產業不屬於高氣候風險產業，因此不需進行氣候風險評估，其永續評鑑紀錄如下：

永續評鑑紀錄	
是否為上市/櫃或公發公司	<input checked="" type="checkbox"/> 上市/櫃公司 <input type="checkbox"/> 公開發行公司 <input type="checkbox"/> 否
MSCI ESG Rating	<input type="checkbox"/> AAA <input checked="" type="checkbox"/> AA <input type="checkbox"/> A <input type="checkbox"/> BBB <input type="checkbox"/> BB <input type="checkbox"/> B <input type="checkbox"/> CCC
Sustainalytics ESG 風險評分	15.67 分
證交所公司治理評鑑	前 5 %
永續評鑑分級屬 ESG 表現： <input checked="" type="checkbox"/> 較佳 <input type="checkbox"/> 中等 <input type="checkbox"/> 較差 <input type="checkbox"/> 無評鑑 1.ESG 表現較佳：MSCI Rating 為 A(含)以上、Sustainalytics ESG 總分 23 分(含)以下，證交所公司治理評鑑前 20%(含)，以上三者符合其一即為 ESG 表現較佳。 2.ESG 表現較差：MSCI Rating 為 B(含)以下、Sustainalytics ESG 總分 35 分(含)以上，證交所公司治理評鑑 66%~100%，以上三者符合其一即為 ESG 表現較差。 註：若投資標的具有兩家(含)以上評鑑機構之評鑑結果，且同時符合「表現較佳」及「表現較差」之情形，則以表現較差採計。 3.ESG 表現中等：非屬上述情形者。 註：如無以上 MSCI ESG Rating、Sustainalytics ESG、證交所公司治理評鑑之資料，請填寫下方 ESG 風險評估表； 有資料者，免填 ESG 風險評估表。	

5. 股東會參與紀錄

本行於 2024 年參與被投資公司實體或線上股東會共有 10 家，針對本行關注之議題，於股東會提問，或與公司議合等相關紀錄進行揭露。

日期	公司	議題	答覆
2024.05	A	公司已設定每年度減少5%的碳排的目標，請問在達成這一目標上，公司將採取哪些具體措施？	公司溫室氣體每年有約20萬噸的碳排，在製造業來說不算多。公司每年都會要求各部門之溫室氣體小組訂定節能目標，第一步先盤點公司能減碳多少，透過製程改善，或是空壓機優化等方式，第二步藉由採購再生能源，以達到每年度5%之減量目標。
		關於供應鏈ESG永續風險評估，請問公司如何協助未達標準之供應商達標？以及目前的進度為何？	除了公司本身自己做好之外，也透過與內稽單位做了一個永續供應鏈的稽核平台，未來將邀請更多供應商進來參加稽核平台，對於RBA等永續風險進行更為強化的管理。
2024.05	B	綠色永續供應鏈方面，公司計劃到2025年35噸電爐和50噸智能化合金鋼煉製系統完成煉H13鋼種總廢鋼回爐率達到95%。請問目前這個目標的進展，與公司在開發新供應商和增加廢鋼來源方面有什麼新成果？	公司每週針對廢鋼來源搜尋持有定期會議，榮剛已拜訪德國、韓國等歐洲、亞洲國家，以接近廢鋼原始產地增加料源，希望透過循環使用達到減碳效果。目前對廢鋼回爐率達到95%的目標持樂觀看法。
		公司設定了每年全公司取水密度降低10%的目標。請問目前在用水管理方面具體實施了哪些措施來監控異常用水和減少浪費？	公司3年前即有設定針對用水量的目標，設置回收水設備，針對設定目標每月也有持續執行追蹤。
		鑒於公司致力於打造優良職場環境，請問在提升職業安全方面有什麼新的進展？	主要針對老舊設備修繕及廠房規劃，早期法規和現行法規不同，以天車走道為例，目前在舊廠房無法裝設的狀況下，公司增加安全鎖及輔助設施，提升安全性。對人員職業安全教育訓練，也有專責工安單位推行。
		公司設定溫室氣體排放密度年減量1%的目標，能否分享在減少碳排放方面的最新進展？具體有哪些新的措施和成果？公司是否有計劃進一步提高減碳目標？	目前公司已有成立小組每月針對目標檢討，在節電方面公司除了用電大戶10%綠能建立，也進行電瓶、電器、燃燒器的改善，並積極簡化製程，以提高生產效率降低單位能耗。
		公司的廢棄物管理目標是提高廢棄物資源化比例，請問目前在這方面的進展如何？有哪些具體的管理措施已經落實？	鋼廠主要廢棄物為爐渣，由政府合格再利用廠商清運。
		員工權益與福利方面，公司設定提升員工薪資和福利的目標。請問在這方面有什麼新的進展和成果？此外，公司未來在員工培訓和發展方面有什麼計劃？	在員工權益方面，自2018年至2024年員工年薪成長幾乎兩倍，公司會依成績獲利狀況，將獲利回饋給員工及股東。員工培訓上，公司也重視中生代的培植，以工廠主管來講，平均年齡為40歲左右，由退休老主管擔任顧問，訓練接手的新主管。人資部門也有定期聘請外部講師安排教育訓練。
2024.06	C	公司訂定碳排放量目標為何？如何落實？	母公司及子公司均設有ESG部門，公司持續推動能源降耗與節能減碳措施，母公司及各製造廠區均已通過ISO 14064認證，公司將依金管會永續發展行動方案於2025年起揭露母公司碳盤查資訊，2026年揭露子公司的相關資訊，並通過ISO 16064-1的認證。另外，主要廠區已建立能源管理系統，公司規劃2026年前向SBTi提出節能減碳承諾。
		請問綠色建築建廠進度？	中山廠及越南廠區在新廠建置前均已先做詳細規劃，再按建廠進度尤其在太陽能系統佈建安裝上。
		台灣廠區太陽能板裝置進度如何？	在大武崙廠區屋頂均已加裝太陽能板，不過對綠電貢獻度相當有限，目前公司已對外購買綠電為主，只是市場沒那麼多綠電供給。
2024.06	D	如何進行綠色環境管理？	致力於節能減碳，並減少有害物質增生。2016年導入ISO14001並取得驗證，於2022年再次取得，證書有效期至2025年。
		如何進行水資源管理？	主要用水為廠區24小時運轉之空調冷卻水與製程產線用水，公司用水量相對半導體產業少，不屬於資本密集型企業。因製程需求部分廠區會排放汙水，因此制定廢水處理作業指導書，並且依法令申領水汙染防治許可證。
		採購如何符合ESG？	依據不同類型供應商進行評估，包含是否通過ISO9001品質管理，以及是否有生產管理流程和出貨檢驗程序。
2024.06	E	近期在ESG公司治理議題上，是否設定目標與達成情況？包含兩性議題	配合董事任期屆滿，於民國111年6月改選董事。考量性別平等，延攬女性董事成員1席，並強化具財務專長席次，且新任獨立董事皆無連續任職逾3屆情形。新任董事會成員由4席非獨立董事及3席獨立董事組成，且均為自然人。7席董事中，獨立董事占比為42.86%；其中有1席為女性，女性占比為14.29%。年齡組成方面，70歲以上5位、60歲以下2位。董事相互間並無員工等親身分者。
		員工發展與福利的實質達成情況？	整體員工薪酬表現，列入台灣高薪指數100成分股。非擔任主管職務之全時員工薪資中位數1,217千元，平均薪資為1,501千元。各廠區執行的員工心聲調查，調查結果顯示，約有八成左右員工認同公司，願意將公司推薦給親友家人。全體員工的總受訓時數為1,907,147小時，以確保公司得依不同階段的策略轉型而持續進化，支持公司保有智慧創新動能。
		社會責任貢獻的具體案例？	提供廣達自製Quno硬體教材，Qblock軟體教材。辦理教師培訓營及其中交流座談。執行成果：參與學校：214所 培訓教師：294名 參與學生：17,796人。
		環境永續的目標設定為何？	承諾每年減碳4.2%，至2032年範疇一及範疇二減碳較2022年減少42%，範疇三減少25%。在2030年集團使用再生能源達百分之五十，2050年達到碳中和。
2024.06	F	散熱產業運用到沖壓/CNC，製程耗費很多水資源，以及化學品/切削液容易汙染環境，公司如何保護環境免於汙染？	奇鋹2023年每單位產值用水量較前一年減少5%，深圳廠區有建立中水回收系統，新建廠區也會陸續建立。針對製程過程用到的製劑都有做集中及處理，並在各廠區建立清洗房設備
		公司如何針對節能減碳具體措施？	已在深圳廠區導入ISO14064碳盤查體系，並鼓勵員工針對工作環境電力進行低碳工作，打造低碳排企業
		公司近年來產能擴充及自動化相當積極，針對職工環境及員工權益保護如何？	公司嚴格禁止聘用未成年員工，產線自動化雖然每條產線單位產值提高，但每條產線所需員工減少，公司針對職位調整員工適才調整，配合員工意願
		公司銅材料加工有和環境保護措施？	公司選供應商為非衝突礦物供應商，並在採購過程中，增加可回收/可持續發展的環保產品採購比率

日期	公司	議題	答覆
2024.06	G	近期在ESG公司治理議題上，是否設定目標與達成情況？包含兩性議題	本公司具員工身份之董事占比為56%，獨立董事占比為33%、女性董事占比為11%；獨立董事任期：年資在5年以下有1位，5年以上有2位。對於董事會成員組成之性別平等方面，於下屆董事會期保持女性董事席次至少一名之目標，維持此目標達成率100%。
		永續供應商管理政策為何？	公司設立「檢舉不合法或違反商業道德行為舉報信箱」，如發現公司內部或外部管理有非法或違反商業道德行為，請直接向公司舉報，將有專員連絡，同時保密舉報者資訊。如該舉報事件屬實，本公司將對該行為嚴懲不怠。
		社會責任貢獻的具體案例？	1.獎助學金設置，幫助清寒資優青年學子。 2.舉辦及推廣弱勢族群教育工作。 3.獎助各級學校、其他教育機關或其他教育性團體舉辦教育性公益活動。 4.出版或獎助有益社會之優良書刊雜誌。 5.其他符合本會設立宗旨之相關業務。
		環境永續的目標設定為何？	健鼎科技為因應氣候變遷之影響，善盡地球公民及企業社會責任，積極與官學合作，推動相關溫室氣體查證、產品碳足跡查證與碳標章及能源管理之國際認證，對二氧化碳排放減量的努力不懈，自2008年開始以 ISO 14064-1 之標準，建立公司的溫室氣體排放清冊。
2024.06	H	PCB產業為高污染產業，用水回收公司有何政策？	CCL為PCB產業中用水規模較小一環供應鏈，大約PCB廠1/10，因此對廢水回收都有專門設備及人員控管
		近年來海外擴產規模頗大，對於勞工權益維護有何政策？	因應中美貿易戰，歐美客戶需要非中國生產基地，因此往泰國擴產，台灣管理基層或專業同仁前往都有津貼，且沒有強制要求，當地勞工也以當地政府規定處理
		節能減排政策公司有何具體措施？	近期擴充產能主要採用高度自動化，除節省直接人工之外，對於用電也有所節約(車間開燈/所需廠房空間減省)，其次公司對於銅箔進料因有使用有效期間，因此在物料管理上避免浪費，產生廢棄物

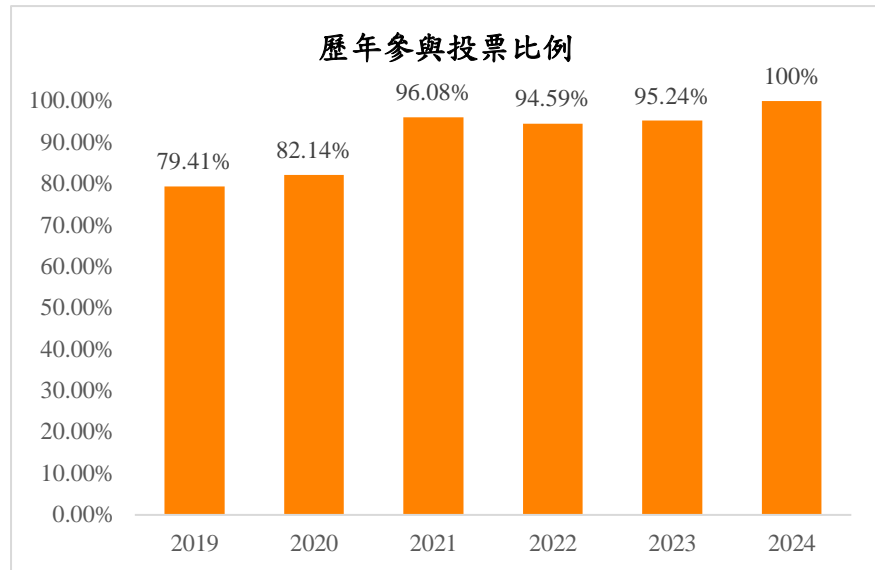
6. 參與 ESG 議題相關之倡議組織

2024 年本行研究團隊積極參與 ESG 相關座談與論壇，例如國泰金控所舉辦的「2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇」座談，其中包含台灣永續金融發展現況和趨勢動、能源轉型策略布局、產業轉型挑戰與契機...等議題。透過活動除了對於國內外永續趨勢有更深入的了解外，也有效幫助本行於未來投資決策上，能更充份地將永續議題納入決策之中。而 2024 年度，本行將持續參與 ESG 相關論壇、講座...等活動，以提升自身盡職治理能力，共同發揮機構投資人影響力。

二、股東會投票與揭露

1. 歷年參與投票比例

2024 年度總計參與 39 家公司股東會，全部採用電子投票，無委託出席，參與股東會投票比例達 100%，近 4 年參與比例維持 9 成以上。



資料期間：2024/1/1~2024/7/31

2. 投票議案圖表揭露

本行 2024 年共參與 154 項議案投票，其中財務性議案（包括營業報告書與財務報告之承認、盈餘分派、增資、私募有價證券、減資等）共 80 項，人事組織議案（章程或作業程序修訂、董監事選舉、解除董監事競業禁止等）共 69 項，股東權益議案（發行限制員工權利新股、公司股份轉換或分割等）共 5 項。

類別	案數	贊成	反對	棄權
營業報告書與財務報告之承認	38	38	0	0
盈餘分派或虧損撥補	36	34	2	0
章程或作業程序修訂	34	34	0	0
董監事選舉	15	15	0	0
董監事解任	0	0	0	0
解除董事競業禁止	20	20	0	0
發行限制員工權利新股	4	4	0	0
低於市價發行員工認股權憑證	0	0	0	0
庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0	0
公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	1	1	0	0
增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	6	6	0	0
私募有價證券	0	0	0	0
減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	0	0	0	0

行使歸入權	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
總計	154	152	2	0

資料期間：2024/1/1~2024/7/31

依集保結算所股東會電子投票平台統計，本行 2024 年公司治理投資標的評量總分 89.52，略低於去年總分 92.21，此二年度分數差異是為因應經濟情勢及產業變化，策略上著重於展望正向之個股，調整投資組合以創造本行股東權益最大化，雖分數較去年降低 1.85%，但與全市場平均分數降幅 2.39% 相比，降幅較低。

此外，與去年相比，Sustainalytics ESG risk rating 評比為對低風險等級 Low Risk 的個股數，由去年的 14 家上升至 20 家，比例也由 33.33% 顯著上升至 51.28%。

表1.公司治理投資量表明細

公司治理評鑑等級	證券標的數	佔總資產百分比
上市前5%	7	7.23%
上市6%~20%	8	7.24%
上市21%~35%	11	84.15%
上市36%~50%	3	0.27%
上市51%~65%	0	0.00%
上市66%~80%	1	0.09%
上市81%~100%	0	0.00%
上櫃前5%	2	0.08%
上櫃6%~20%	3	0.58%
上櫃21%~35%	1	0.15%
上櫃36%~50%	1	0.16%
上櫃51%~65%	0	0.00%
上櫃66%~80%	0	0.00%
上櫃81%~100%	0	0.00%
總計	37	100.00%

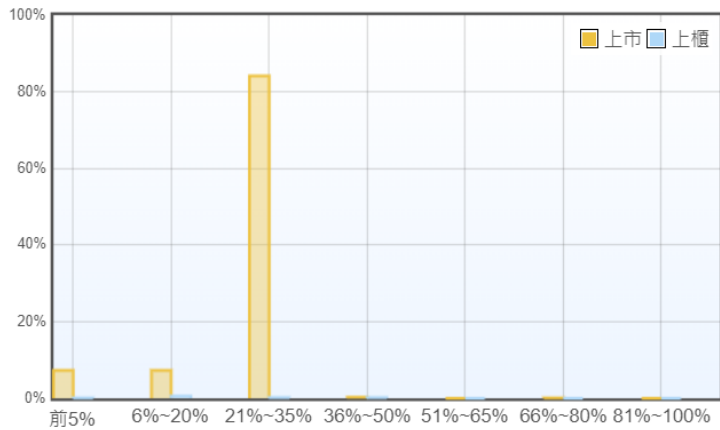
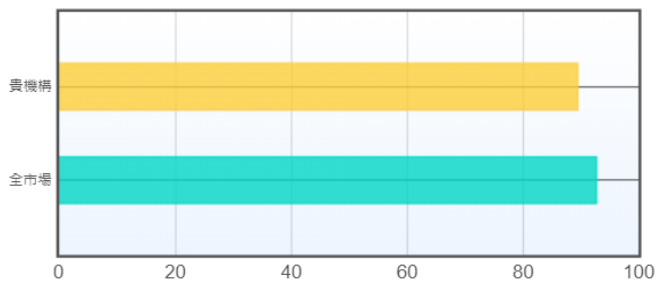
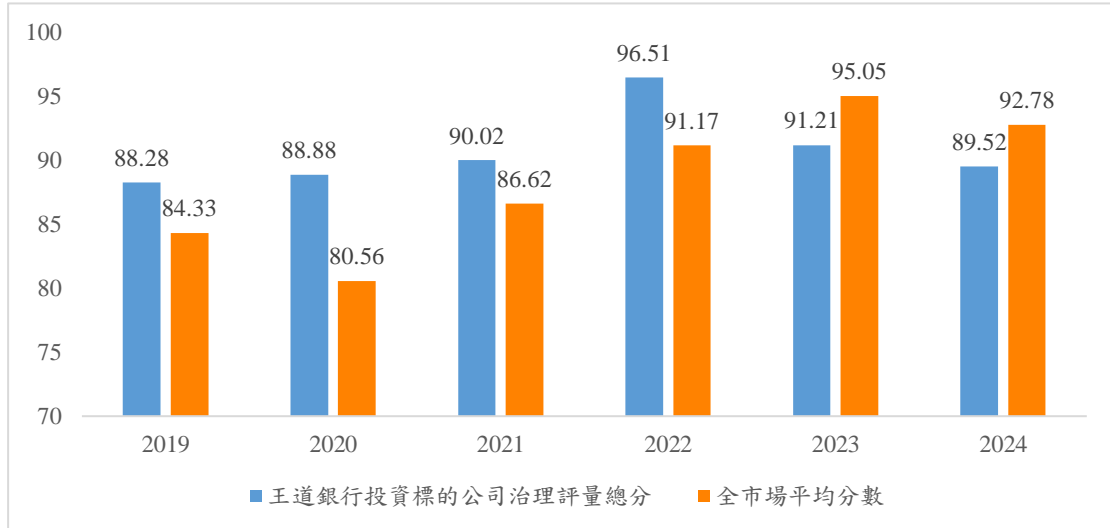


圖1.各等級之投資組合佔總資產百分比



貴機構盡職治理評分:89.52 全市場盡職治理評分:92.78

圖2.貴機構與全市場盡職治理評分比較圖



資料來源：臺灣集中保管結算所

3. 未使用代理研究及代理投票

本行未使用代理研究及代理投票服務，完全由內部研究團隊負責，2024年參與股東會投票39家次、股東會10次、參加法說會／董事會45家次，以及發函／電訪被投資企業15家次，合計共109次。長期投資也有與被投資公司持續，確實行使企業永續投

資責任。

4. 投票政策

- (1) 本行訂定「投票準則與揭露情形作業要點」，依機構投資人之專業評估，基於公司及股東之最大利益，對於被投資公司提出之議案，非採絕對支持立場，對於有礙被投資公司永續發展之違反公司治理議案（如財報不實、董監酬勞不當等）、對環境或社會具負面影響之議案（如污染環境、違反人權、剝奪勞工權益等），原則不予支持。
- (2) 表決權行使決策定義支持、反對或僅能表達棄權之議案類型，並聲明本行並非絕對支持被投資公司經營階層所提出之議案。反對或棄權議案包括：財務報告、盈餘分配表現低於本行預期，或董監事更換頻繁等，而經與被投資公司溝通沒有回應或對結果不滿意等。
- (3) 本行於出席被投資公司股東會前，由權責單位人員出具將行使表決權之評估分析作成報告，評估股東會各議案，必要時得於股東會前與經營階層進行瞭解與溝通，經權責單位主管核定後，授權專人執行電子投票或指派人員代表出席股東會行使投票表決權。
- (4) 被投資公司所提出之議案，若有重大危害公司經營或損及投資人權益，或於環境、社會、公司治理領域造成重大負面影響之議題，將以重大議案視之，本行將主動與公司之經營階層接觸後，另經討論程序作出決議。若被投資公司無回應或無意改變議案，除於股東會投下反對票外，後續將以停止增加投資部位為原則。若議案表決後公司仍未改善，在不損害本行權益前提下，逐步降低投資部位。2024年1~7月，本行參與表決之股東會議案中，無重大議案。
- (5) 2024年度完成37份股東會評估報告，投票贊成議案占總參與議案99%，對2家公司（W公司、AF公司）分別各投下1個反對議案。上述兩者反對理由皆因本行建議提高配息率，以符合股東權益。

公司	議案案由	反對理由
W	一百一十二年度盈餘分派案。	股利配發應提高。公司擬配發26元股息，配發率51%。
AF	112年度盈餘分派案。	股利配發應提高。公司擬配發7.5元股息，配發率54%。

5. 投票情形逐公司、逐案揭露

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
A	為規劃子公司○○○○(股)公司上市櫃事宜，擬辦理釋股暨相關作業程序。	贊成	支持辦理，以利公司運作。
	本公司112年度決算表冊承認案。	贊成	111年稅後EPS3.25元，表現略遜。
	修訂公司章程。	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	本公司112年度盈餘分配承認案。	贊成	公司擬配3.6元股息，配發超過100%，配息率高。
B	修訂本公司「公司章程」案。	贊成	經審視後，無意見。
	承認本公司112年度營業報告書及合併財務報表。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂本公司「股東會議事規則」案。	贊成	經審視後，無意見。
C	112年度決算表冊案。	贊成	112年稅後EPS6.15元，相較111年6.05元，表現持平。
	修訂「股東會議事規則」案。	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	112年度盈餘分派案。	贊成	公司擬配4.5元股息，配發率73%。
D	選舉本公司第十六屆董事	贊成	支持公司所提供的董監事人選，所有權數全數平均分配。
	本公司一一二年度盈餘分派表	贊成	配發3元現金股利，配發率逾60%，殖利率約5.98%。
	擬修訂本公司章程	贊成	支持以利公司營運。
	本公司一一二年度營業報告書及財務報表	贊成	稅後4.93元，獲利優於預期，營運平穩。
	擬解除本公司新任董事及其指定代表人之競業禁止限制	贊成	無理由反對。
	擬發行限制員工權利新股	贊成	有利提升員工向心力。
E	承認本公司民國112年度盈餘分派表案。	贊成	公司擬配發5.4元股息，配發率53%。
	解除董事競業禁止之限制案。	贊成	支持以利公司營運。
	承認本公司民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	稅後EPS10.25元，獲利符合預期，營運平穩。
F	一一二年度盈餘分配，請承認案。	贊成	經審視後，無意見。
	選舉第十五屆董事，請選舉案。	贊成	經審視後，無意見。
	一一二年度營業報告書及財務報表，請承認案。	贊成	經審視後，無意見。
	擬解除董事競業禁止之限制，請公決案。	贊成	經審視後，無意見。
G	本公司一一二年度決算表冊案。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂本公司「公司章程」案。	贊成	經審視後，無意見。
	本公司董事競業禁止之免除案。	贊成	經審視後，無意見。
	擬以發行新股方式發行限制員工權利新股案。	贊成	經審視後，無意見。
	擬以盈餘轉增資發行新股案。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。	贊成	經審視後，無意見。
	選舉第14屆董事。	贊成	經審視後，無意見。

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
H	承認民國一百一十二年度之營業報告書及財務報表。	贊成	稅後32.34元，獲利優於預期，營運平穩。
	核准發行民國一百一十三年限制員工權利新股案。	贊成	有利提升員工向心力。
	改選十名董事（含七名獨立董事）。	贊成	支持公司所提供的董監事人選，所有權數全數平均分配。
	核准修訂公司章程。	贊成	支持以利公司營運。
I	本公司112年度盈餘分配案。	贊成	公司配發9.0元股息，配發率87%。
	本公司112年度營業報告書及財務報表（含會計師查核報告及審計委員會查核報告）。	贊成	稅後EPS10.27元，獲利符合預期，營運較2022年成長。
J	112年度決算表冊。	贊成	112年EPS 16.35元，較前一年增加約18.9%。
	112年度盈餘分派案。	贊成	112年度盈餘配發現金股利10元，配發率61.16%，較前一年低。
	增選獨立董事一席。	贊成	有助於公司治理，同意增選獨立董事。
K	依法提出本公司112年度財務報告及營業報告書，請承認案。	贊成	112年稅後EPS -2.4元，表現不佳。
	擬修正本公司章程，請公決案。	贊成	以利公司營運。
	依法提出本公司112年度虧損撥補之議案，請承認案。	贊成	以利公司營運。
L	改選本公司第十屆董事（含獨立董事）案。	贊成	支持公司所提董事(含獨立董事)人選，所有權數全數平均分配。
	討論本公司發行限制員工權利新股案。	贊成	支持以利提升員工向心力。
	承認民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	去年下半年股利分派，每股將配發30.4元，包含8元的特別現金股利。
	承認民國一一二年度之營業報告書及財務報表案。	贊成	稅後EPS 48.51元，短期營運谷底。
	解除本公司第十屆董事競業禁止之限制案。	贊成	無特別反對意見。
M	民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	經審視後，無意見。
	民國112年度盈餘分派案。	贊成	經審視後，無意見。
	股東提案 - 「公司章程」修訂案。	贊成	經審視後，無意見。
N	承認112年度盈餘分配案	贊成	112年度盈餘配發現金股利10元，配發率59.88%，較前一年低。
	討論修訂「董事選舉辦法」案	贊成	同意修訂「股東會議事規則」。
	承認112年度營業報告及財務報告案	贊成	112年EPS 16.7元，較前一年減少約80%。
	討論修訂「股東會議事規則」案	贊成	同意修訂「董事會選舉法」。
O	本公司112年度盈餘分派案，謹提請承認。	贊成	為本行子公司，股利分配業經事前討論。
	改選本公司第16屆董事9席（含獨立董事3席），謹提請選舉。	贊成	為本行子公司，董事人選其中6名為本行提名。
	修訂本公司「公司章程」部分條文，謹提請公決。	贊成	本次修訂為股利政策相關，係依據公司治理要求辦理。
	擬請解除本公司新選任董事競業禁止之限制，謹提請公決。	贊成	係依公司法第209條規定辦理。
	本公司112年度財務決算表冊，謹提請承認。	贊成	為本行子公司，經營績效業經每月董事會瞭解，本財務決算表冊與自結之其他綜合利益差異金額係依終版退休金精算報告進行調整。
	修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，謹提請公決。	贊成	係配合主管機關來函辦理。

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
P	承認 1 1 2 年度營業報告書及財務報表案	贊成	稅後EPS 13.84元，獲利符合預期，營運穩健成長。
	解除董事競業禁止之限制案	贊成	支持以利公司營運。
	承認 1 1 2 年度盈餘分配案	贊成	公司擬配發7.0元股息，配發率50%。
	修訂公司章程案	贊成	支持以利公司營運。
Q	本公司民國一一二年度盈餘分配案。	贊成	配發32元現金股利，配發率逾60%，殖利率高。
	選舉本公司第十屆八名董事案（含五名獨立董事）。	贊成	支持公司所提供的董監事人選，所有權數全數平均分配。
	本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	稅後38.32元，獲利優於預期，營運平穩。
	擬解除本公司第十屆新任董事競業禁止之限制。	贊成	無理由反對。
R	本公司一一二年度營業報告書及財務報表	贊成	經審視後，無意見。
	提請股東會許可本公司董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行為	贊成	經審視後，無意見。
	本公司一一二年度盈餘分派表	贊成	經審視後，無意見。
S	1 1 2 年度決算表冊案。	贊成	經審視後，無意見。
	解除新任董事競業之限制案。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂本公司「公司章程」部份條文案。	贊成	經審視後，無意見。
	本公司董事改選案（董事 9 席含獨立董事 3 席）。	贊成	支持公司所提供的董事人選，所有權數全數平均分配。
	1 1 2 年度盈餘分配案。	贊成	財務表現優於預期，因此贊成。
T	一一二年度盈餘分配承認案。	贊成	112年度盈餘配發現金股利2.6元，配發率63.72%，較前一年持平。
	第十屆董事（含獨立董事）選任案。	贊成	支持公司所提供的董監事人選，所有權數全數平均分配。
	修訂本公司「公司章程」部分條文討論案。	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	一一二年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成	112年EPS 4.08元，較前一年增加約1.7%。
	擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及 / 或現金增資發行普通股 / 或以私募方式辦理現金增資發行普通股及 / 或以私募方式發行新股參與海外存託憑證討論案。	贊成	增加公司營運資金。
	解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制討論案。	贊成	同意公司解除董事競業禁止限制。
U	一一二年度盈餘分派案。	贊成	公司擬配6.5元股息，配發率45.52%。
	修訂「公司章程」案。	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	選舉第十屆董事。	贊成	支持公司所提董事(含獨立董事)人選，所有權數全數平均分配。
	一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	112年稅後EPS 14.28元，相較111年14.68元，表現持平。
	解除新任董事及其代表人競業之限制案。	贊成	無特別反對理由。
V	一一二年度盈餘分配案。	贊成	經審視後，無意見。
	解除董事競業禁止之限制案。	贊成	同意董事解除禁止限制案。
	一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	經審視後，無意見。

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
W	修改本公司「公司章程」部分條文案。	贊成	支持以利公司營運。
	改選本公司董事案。	贊成	支持公司所提供的董監事人選，所有權數全數平均分配。
	一百一十二年度盈餘分配案。	反對	股利配發應提高。公司擬配發26元股息，配發率51%。
	解除董事競業禁止限制案。	贊成	無理由反對。
	一百一十二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	稅後EPS 50.24元，獲利符合預期，營運平穩。
X	擬解除本公司董事競業禁止限制案。	贊成	經審視後，無意見。
	1 1 2年度營業報告書及財務報表案。	贊成	經審視後，無意見。
	擬修訂「公司章程」案。	贊成	經審視後，無意見。
	擬修訂「董事選舉辦法」案。	贊成	經審視後，無意見。
	1 1 2年度盈餘分配案。	贊成	經審視後，無意見。
Y	承認本公司2 0 2 3年度盈餘分配案。	贊成	稅後EPS 62.52元，營運強勁。
	修訂「公司章程」案。	贊成	支持，以利公司營運。
	承認2 0 2 3年度營業報告書、2 0 2 3年度本公司及子公司合併財務報告案。	贊成	去年上半年配發現金股利4.35627144元，已於去年12月29日發放。至於2023年下半年的股利政策，將於下次董事會討論。
	盈餘轉增資發行新股案。	贊成	新增營運資金。
Z	修訂「股東會議事規則」案	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	補選獨立董事一席案	贊成	補選獨立董事1席。
	本公司1 1 2年度盈餘分配案	贊成	公司擬配2.5元股息，配發率57.5%。
	修訂「公司章程」案	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	修訂「取得或處分資產處理程序」案	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	解除新選任獨立董事競業禁止之限制案	贊成	同意解除新選任獨立董事競業禁止之限制提案。
	本公司1 1 2年度營業報告書及財務報表案	贊成	112年稅後EPS4.34元，相較111年4.42元，表現持穩。
AA	以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	贊成	經審視後，無意見。
AB	修訂本公司章程部分條文	贊成	支持修訂，以利公司運作。
	民國1 1 2年度盈餘分配案	贊成	112年度盈餘配發現金股利10元，配發率65.1%，較前一年持平。
	民國1 1 2年度決算表冊	贊成	112年EPS 15.36元，較前一年減少7.52%。
AC	1 1 2年度營業報告書及財務報表案。	贊成	112年稅後EPS 30.67元，整體表現尚可。
	1 1 2年度盈餘分配案。	贊成	公司擬配發2023年下半年獲利，11.7元股息，半年配發一次可增加現金流頻率。

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
AD	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	經審視後，無意見。
	解除董事及其代表人競業禁止之限制案	贊成	經審視後，無意見。
	全面改選董事9席（含獨立董事4席）案	贊成	經審視後，無意見。
	112年度盈餘分配案	贊成	經審視後，無意見。
AE	修訂本公司「公司章程」案。	贊成	經審視後，無意見。
	承認民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	經審視後，無意見。
	承認民國一一二年度營業報告書及財務報告案。	贊成	經審視後，無意見。
AF	112年度盈餘分派案。	反對	股利配發應提高。公司擬配發7.5元股息，配發率54%。
	本公司「股東會議事規則」修正案。	贊成	支持以利公司營運。
	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	稅後EPS13.92元，獲利符合預期，營運平穩。
AG	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	財務表現優於預期，因此贊成。
	解除新任董事競業禁止之限制案	贊成	經審視後，無意見。
	選舉第十六屆董事	贊成	支持公司所提供的董事人選，所有權數全數平均分配。
	112年度盈餘分派案	贊成	經審視後，無意見。
AH	本公司民國一一二年度盈餘轉增資發行新股案	贊成	同意以利公司營運。
	承認民國一一二年度財務報表案	贊成	經審視後，無意見。
	本公司資本公積配發股東現金案	贊成	同意配發現金。
	承認民國一一二年度盈餘分配案	贊成	經審視後，無意見。
AI	一一二年度盈餘分派承認案。	贊成	經審視後，無意見。
	一一二年度營業報告書及財務報告承認案。	贊成	經審視後，無意見。
AJ	修訂「公司章程」案。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	經審視後，無意見。
	一一二年度盈餘分派案。	贊成	經審視後，無意見。
	修訂「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	經審視後，無意見。
	一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	經審視後，無意見。
	解除董事之競業限制案。	贊成	經審視後，無意見。
AK	一一二年度營業報告書及財務報表承認案	贊成	稅後EPS 68.88元，獲利谷底翻揚。
	擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及 / 或現金增資發行普通股及 / 或以私募方式辦理現金增資發行普通股及 / 或以私募方式發行普通股參與海外存託憑證討論案	贊成	募集資金有利公司營運。
	一一二年度盈餘分配承認案	贊成	股利分派每股將配發42元，配發率與往年平均持平。

公司	議案案由	贊成 / 反對	投票理由
AL	1 1 2 年度營業報告書及財務報表案。	贊成	財務報表業經動業眾信查核，出具無保留意見，經審視無意見。
	解除董事競業禁止限制案。	贊成	董事及其代表人新增兼任其他公司職務並無損及公司利益，本案無意見。
	修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	配合法令及公司實務運作而修訂，本案無意見。
	1 1 2 年度盈餘分配案。	贊成	112年度每股盈餘1.47元，現金股利1元，股利發放率68%，與前年度相當，本案無意見。
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	配合公司實務運作而修訂，本案無意見。
	修訂本公司「公司章程」案。	贊成	配合公司實務運作而修訂，本案無意見。
AM	承認 1 1 2 年度盈餘分配案	贊成	經審視後，無意見。
	承認 1 1 2 年度決算表冊案	贊成	經審視後，無意見。

6. 網站揭露

本行已於官網設置「盡職治理」專區，自 2018 年起定期揭露「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明及履行盡職治理報告暨投票紀錄。

7. 盡職治理守則遵循聲明及無法遵循部分原則之解釋

遵循聲明與無法遵循之解釋，及揭露盡職治理報告的核准層級
本行自 2018 年起每年簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，致力發揮機構投資人之專業與影響力，善盡資產管理者之責任，以增進公司本身、客戶及股東之總體利益，落實責任投資精神。迄 2024 年 7 月底，本行於「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明並未有無法遵循之原則。目前本行揭露盡職治理報告的最高核准層級是金融市場處主管。

8. 盡職治理有效性評估

由於本行 2024 年迄 7 月底整體股權投資組合占公司治理評鑑成績排名前 20%者為 48.72%，多數被投資公司在 ESG 等永續經營議題上表現原本就很優秀，不易發現盡職治理成果；但隨近年本行投資部位逐步增加、且有集中化趨勢後，在和被投資公司互動時，除了原本溝通有效性較高的小型公司外，中型企業也漸漸能表述意見。

肆、履行盡職治理情形

本行秉持「誠信、專業、團隊、創新、榮譽」之核心價值，落實在公司治理，而訂定完善內部作業規範，包括「防治內線交易員工守則」、「防範利益衝突管理作業要點」及「道德行為準則」，對可能發生的利益衝突態樣也予以妥適管理，管理方式包括：教育宣導、分層負責、資訊控管、防火牆設計、監督控管機制等，使投資團隊確實了解職責，也能以高道德標準，避免利益衝突；迄 2024 年 7 月底本行未有投資利益衝突事件發生。

伍、王道銀行聯絡窗口

服務對象	聯絡人員
被投資公司與 其他機構投資人	金融交易部 林逸洋 電話：(02)8752-7000 分機 11568 電子郵件： hansonlin@o-bank.com
主管機關	金融交易部 梁歲翔 電話：(02)8752-7000 分機 11569 電子郵件： nicolekang@o-bank.com
客戶及受益人	客服專線：080-080-1010