

群益證券投資信託股份有限公司

2022 年度之議合記錄

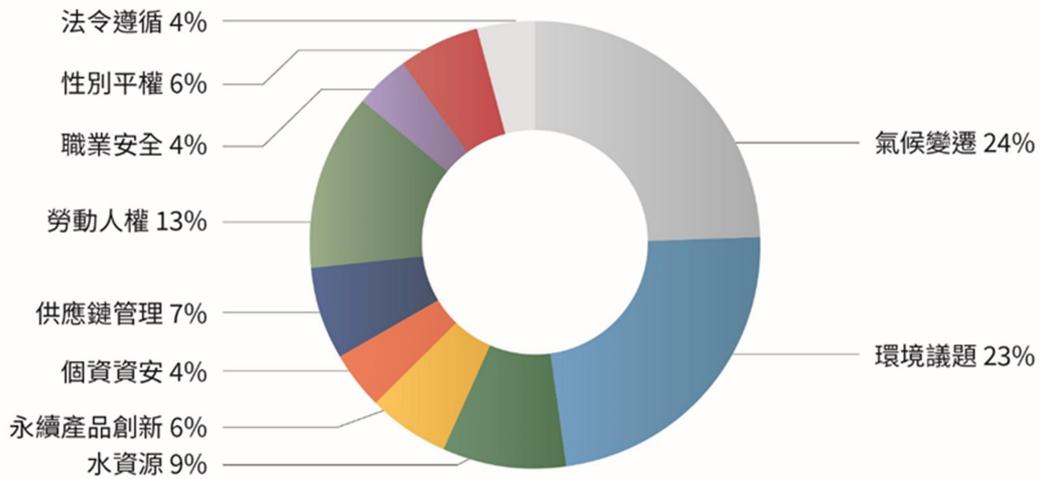
與被投資公司互動及議合情形

2022 年群益投信藉不同形式訪談與被投資公司溝通，超過千次，其中 197 次訪談被投資公司高階管理層的機會時，廣泛交換有關氣候變遷、環境議題、社會責任、公司治理與經營策略等意見。

群益投信與被投資公司互動議題與地區分布

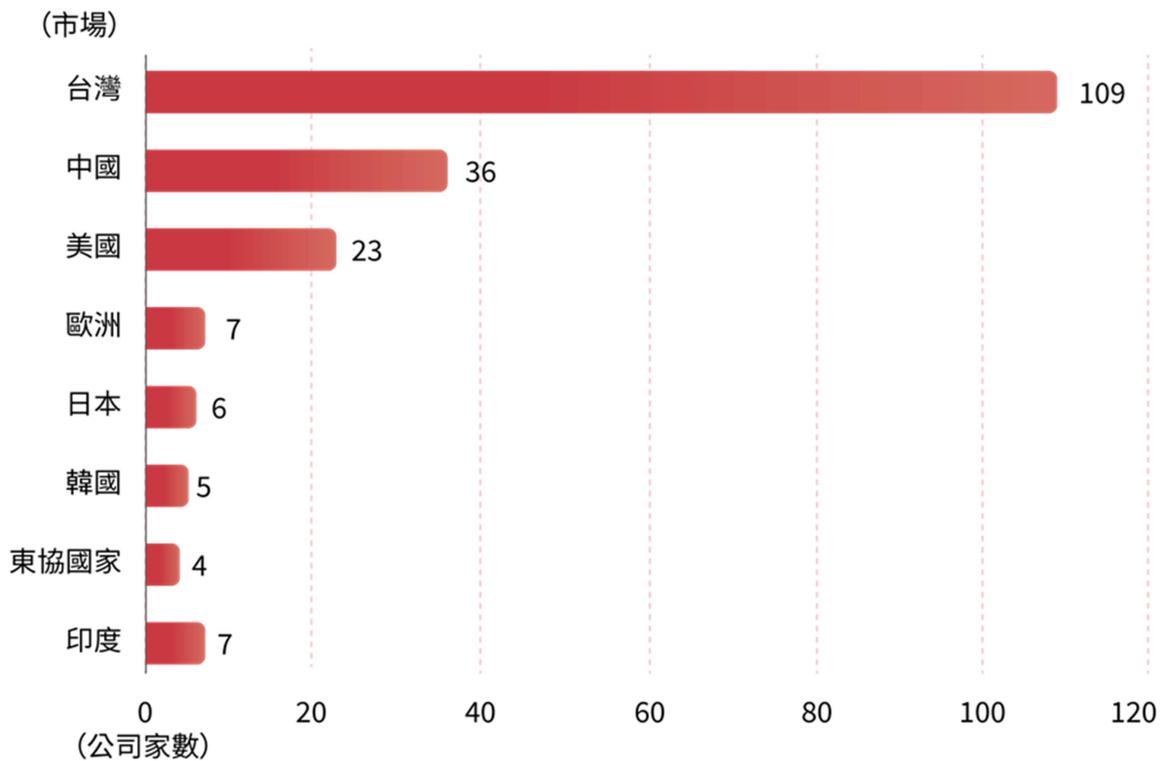
| 主題 | 台灣 | 中國 | 美國 | 歐洲 | 日本 | 韓國 | 東協國家 | 印度 | 合計 |
|-----------|------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| 氣候變遷 | 21 | 7 | 9 | 5 | 3 | 3 | 2 | 0 | 50 |
| 環境議題 | 23 | 11 | 6 | 1 | 2 | 0 | 0 | 4 | 47 |
| 水資源 | 12 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 18 |
| 永續產品創新 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 11 |
| 個資資安 | 6 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| 供應鏈管理 | 11 | 2 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 |
| 勞動人權 | 12 | 5 | 3 | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 | 25 |
| 職業安全 | 6 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| 性別平權 | 8 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 11 |
| 法令遵循 | 5 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| 合計 | 109 | 36 | 23 | 7 | 6 | 5 | 4 | 7 | 197 |

群益投信與被投資公司互動議題與地區分布



而訪談過的被投資公司，以臺灣比重最高、其次為中國，群益投信從利害關係人與股東的角度，分析討論這些議題如何影響企業長期營運風險的觀點，已涵蓋全球。

群益投信所訪談被投資公司之所在區域



議合影響力與後續追蹤及對投資決策之影響

1.個案一

群益投信之被投資公司 A 營運目標主力放在拓展海外市場，然多次違反海外勞工法規，包括其海外子公司曾在 2015 年有苛扣簽證持有人薪酬之情形，並在 2016 年涉有低付工資剝削受雇之臺灣留學生，遭 X 國政府於 2022 年 11 月重罰折合約新臺幣 977 萬元，罰金為 X 國公平工作調查專員署 (FWO) 歷來案件第五高，另外其海外子公司於 2018 年亦遭 Y 國政府重罰折合約新臺幣 7,800 萬等情事。故群益投信進一步與公司 A 議合，期望公司 A 加強重視公平薪酬和福利。

(1).預定目標

考量公司 A 所屬產業是勞動密集產業，勞工相關風險對公司營運影響大，因此群益投信積極與公司 A 進行議合，期望公司 A 能加強勞工人權，保障勞工權益，有助於公司 A 建立更公平、和諧及可永續發展的商業環境。

(2).影響力與後續追蹤

公司 A 坦承 X 國海外子公司於 2016 年所發生情形確有疏失，責無旁貸，已於 2022 年第一季前向學生補足應支付之款項，並配合 FWO 進行調查，於 2022 年 11 月遭罰折合約新臺幣 977 萬元，全案即告終結。由於公司 A 對於 X 國海外子公司之經營掌握度不高，且事件發生後對公司 A 社會形象和品牌聲譽影響大，群益投信積極與公司 A 進行議合後，公司 A 在 2022 年底關閉 X 國 11 家門店，並結束 X 國當地營運。

(3).目標達成情形與對投資決策之影響

群益投信雖獲公司 A 對於 X 國營運方向之迅速回覆，然有關公司 A 對於類此勞工相關風險之事件，是否有採行任何遵法教育訓練或修改作業程序之規劃等，以避免再觸法規，則尚未有明確回應。考量公司 A 所屬產業是勞動密集產業，勞工相

關風險對公司營運影響大，尤其是在品牌聲譽上，會造成消費者負面觀感，恐使得公司營運受到負面影響，因此除有關基金先行將投資部位處分完畢外，經相關評估後，並將公司 A 從股票可投資資產池移除，待日後公司 A 對於加強勞工人權與保障勞工權益等議題有具體回應及改善後，再行評估是否重新納入股票可投資資產池。

2.個案二

群益投信之被投資公司 B 為國際大廠蘋果之重要供應商，由於蘋果宣告 2030 年蘋果供應鏈將全員達到淨零碳排，若供應商在 ESG 上之發展沒有符合蘋果之標準，恐有掉單的風險，因此群益投信與其他機構投資人合作，針對促進氣候變遷減緩、職業安全及公司治理等方面，共同向公司 B 進行議合。

(1).預定目標

①氣候變遷

公司 B 已揭露碳排放，但無承諾排碳目標、年份，希望能推動公司 B 公開承諾淨零排放。

②職業安全

員工健康與安全議題是公司 B 在 2022 年 5 月份被 MSCI 將 ESG 評等從 BBB 調降到 BB 的主要原因，因此想了解關於員工健康與安全相關管理制度，促進公司 B 改進職業安全衛生體系，確保員工的健康和安全。

③公司治理

公司 B 尚無永續委員會，希望推動公司 B 建立 ESG 相關組織架構。

(2).影響力與後續追蹤

①氣候變遷

群益投信與公司 B 議合後，公司 B 表示將遵循 SBTi(科學基礎減碳倡議架構)的要求，積極參與減碳行動，同時亦承諾將優於法規提前於 2025 年的永續報告書揭露全集團溫室氣體盤查數據。此外，公司 B 進一步進行內部討論後，提出具體時程並研擬中期減碳目標，預計在 2024 年提出具體目標和因應措施。

②職業安全

群益投信與公司 B 議合時，公司 B 表示臺南廠區已通過 ISO45001 職業安全健康管理體系認證，未來將持續改進職業安全衛生體系，以確保員工的健康和安全。

③公司治理

群益投信與公司 B 議合時，公司 B 表示雖然無永續委員會，但已成立永續工作小組來推動 ESG 相關事務。

(3).目標達成情形與對投資決策之影響

此次聯合議合取得公司 B 的正面回應，並為公司 B 提供了一個機會，和利害關係人建立更緊密的合作關係，來改進其永續發展，以實現更可持續的未來。因此我們持續正向看待公司 B，並將其維持納入群益投信股票可投資資產池中。

3.個案三

群益投信之被投資公司 C 為印刷電路板與 IC 載板龍頭廠商，其 2021 年總合傷害指數 (FSI) 為 0.123，而先前自訂目標為 0.1；另外，2021 年失能傷害頻率 (F.R.) 為 1.26，而先前自訂目標為 0.6。整體而言，公司 C 於 2021 年職災件數上升，使得集團工傷指標超過公司目標，故群益投信與公司 C 進行議合，期望公司 C 加強職災管理改善措施。

(1).預定目標

考量公司 C 所屬產業是勞動密集產業，勞工相關風險對公司營運影響大，因此群益投信積極與公司 C 進行議合，期望公司 C 能加強勞工安全防護措施，進而保障勞工人權及權益，有助於公司 C 建立可永續發展的商業環境。

(2).影響力與後續追蹤

群益投信與公司 C 議合時，公司 C 表示雖然 2021 年職災件數上升，但傷害程度相較前一年已大幅下降，多以輕傷為主，回應未來將加強安全防護查核，購置安全防護設備，並透過舉辦零災害活動及提案競賽，來降低職災發生頻率。另外，公司 C 表示已建置 ESG 小組，並承諾將加強職業安全規範，後續群益投信將逐年追蹤公司 C 關鍵職災指數是否達到公司自訂目標。

(3).目標達成情形與對投資決策之影響

此次議合取得公司 C 的正面回應，未來將持續追蹤公司 C 針對勞工安全防護措施以及職災發生的頻率，期望透過投資者的推動讓公司改進其永續發展，因公司 C 已有具體落實災害防護相關措施，故群益投信持續正向看待公司 C 透過改善措施實現更可持續的未來，並將其維持納入群益投信股票可投資資產池中。