玉山金控投融資企業永續發展議合要點

2021.12.13 總經理核定

2023.06.29 修訂

2024.06.25 修訂

壹、目的

玉山懷抱「成為世界一等的企業公民」願景，致力追求經濟、社會、環境均衡發展及2050淨零排放、巴黎協定等全球共同目標。爰依「玉山金融控股公司永續金融政策」，透過與各界開啟對話、溝通議合、提供協助，持續發揮金融影響力，促進議合對象之永續績效及長期價值，以具體行動推動永續轉型，訂定本要點。

貳、適用對象

本要點適用於本公司及各子公司(包含海外分支機構)所管理之投融資業務相關資產。

參、議合對象及議合方式

一、議合對象包括：投融資顧客、供應商、合作夥伴、公部門機構等，並優先與其管理層或ESG推動團隊進行議合。國內投融資企業顧客，於本公司投融資部位中屬高碳排者，優先以氣候變遷主題進行議合。

二、為增加議合影響力，議合形式包含獨立議合與聯合議合。

三、議合方式包括但不限於參與或舉行實體/線上訪談、會議、講座、教育訓練；書面/電子/語音通知；參與議合對象股東會或法說會，進行發言或行使投票表決權利等。

肆、議合原則及議合主題

一、議合原則：應考量與議合對象之往來情況、於環境、社會、公司治理等面向之永續作為及績效、於本公司投融資部位之碳排重大性進行議合，並定期檢視議合目標達成情況、評估議合成效並採取議合後的可能行動。

二、為促進議合對象於環境、社會、公司治理績效，同時提高長期價值，ESG議合主題如下：

(一)環境面：

1. 氣候變遷：鼓勵推動或揭露以下事項，包含：氣候風險管理機制、與《巴黎協定》一致之氣候目標、溫室氣體減量目標、促進能源效率及再生能源使用。
2. 生物多樣性：鼓勵推動或揭露與森林砍伐、循環經濟、水資源使用、廢棄物處理等直接或間接影響生物多樣性之相關政策。

(二) 社會面：

1. 性別平等與多元職場：鼓勵推動或揭露性別薪酬比率、員工多元性數據、性騷擾防治計畫、打造多元平等共融職場環境。

2. 職場安全：鼓勵推動職業安全衛生管理機制、員工健康照顧措施。

(三) 公司治理面：

1. 董事結構：鼓勵推動董事會組成與結構健全發展，促進獨立性及多元性。

2. 薪酬政策：鼓勵推動企業經營層薪酬與永續績效連結。

伍、議合成效與管理

一、本公司及各子公司應建立相關議合流程，將議合過程留存相關軌跡文件備查，以供後續追蹤議合成效。針對議合成效應建立管理機制，包括訂定議合期間、規劃議合後行動方案、追蹤議合目標達成情形，並依據議合成果進行分級，做為後續議合及往來之調整依據。

二、若議合對象之改善作為未符合議合目標，應與議合對象之高階經營團隊持續進行對話，強調本公司對議合內容之重視及立場。若議合成效仍不符期待，本公司將不排除採取聯合議合、或減少/撤出投融資部位。

陸、本要點經總經理核定後實施。