

## 附錄二 | 聯合國責任投資原則 ( Principles for Responsible Investment, PRI ) 執行情形 |

| 原則   | 主要原則落實項目  | 落實情形   |
|--|---|--|
| 原則 1：<br>ESG 議題<br>納入投資<br>分析和決<br>策過程         | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 投資政策聲明中納入 ESG 議題</li> <li>▶ 評估內外部投資經理整合 ESG 問題的能力</li> <li>▶ 提倡對投資專業人員的 ESG 培訓</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 國票金控及各子公司於責任投資及責任金融相關政策中納入 ESG 議題</li> <li>▶ 建立 ESG 風險審核流程、並建立禁止投資、高敏感性與高碳排產業清單</li> </ul>  |
| 原則 2：<br>將 ESG 議<br>題納入所<br>有權政策<br>和實踐        | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 發展和揭露與 PRI 準則一致的公司所有權相關政策</li> <li>▶ 發展參與企業相關議題能力</li> <li>▶ 與公司就 ESG 議題進行互動</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 國票證券已簽署機構投資人盡職治理守則遵循聲明，並參與被投資公司之股東會投票，透過投票權行使，發展參與企業相關議題能力</li> </ul>   |
| 原則 3：<br>促進被投<br>資機構合<br>理 揭 露<br>ESG 相關<br>議題 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 要求就 ESG 議題進行標準化報告</li> <li>▶ 要求將 ESG 議題納入年度財務報告中</li> <li>▶ 要求企業提供有關採用或遵守 ESG 相關規範、標準、行為守則或國際倡議的資訊</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 國票金控及各子公司於投融資標的審核流程中將第三方機構評分納入篩選條件；針對無第三方機構評分之企業，則要求其提供是否有遵守 ESG 相關規範、標準、行為守則或國際倡議的資訊</li> <li>▶ 支持 Partnership for Carbon Accounting Financials ( PCAF )、Task Force on Climate-Related Financial Disclosures ( TCFD ) 等倡議，促進金融機構與企業永續揭露</li> </ul> |
| 原則 4：<br>推動投資<br>業廣泛採<br>納並落實<br>PRI 原則        | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 確保投資指令、監督程序、績效指標和激勵機制一致</li> <li>▶ 支持開發相關工具以進行 ESG 整合標竿分析</li> <li>▶ 支持能夠實施 PRI 原則的法規或政策發展</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 國票金控支持政府永續金融政策，促進 PRI 原則的實施</li> <li>▶ 於永續報告書、TCFD 報告書中分享責任投資作為，期許同業能共同執行責任投資</li> </ul>  |
| 原則 5：<br>齊心協力<br>提高 PRI<br>的實施效<br>果           | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 支持或參與公共分享網路或平台共享 PRI 工具、資源和投資者報告以作為學習來源</li> <li>▶ 共同解決相關新興問題</li> <li>▶ 制定或支持適當的協作計劃</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 積極參與或支持國際 ESG 或氣候變遷相關倡議</li> <li>▶ 國票金控 2022 年參與由台北金融研究發展基金會、BSI 英國標準協會、Google 台灣共同發起之「金融 x ESG」研究聯誼平台。由台灣三十家主要金控、銀行、證券、保險等業者一同響應，探討國際 ESG 最新發展趨勢，實現永續金融的目標</li> </ul>  |
| 原則 6：<br>揭露 PRI<br>的實施情<br>況和進展                | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 揭露如何將 ESG 議題整合進實際投資作為中</li> <li>▶ 揭露活躍的所有權活動（投票、參與及政策對話）</li> <li>▶ 與投資受益人就 ESG 議題和 PRI 原則進行溝通</li> <li>▶ 使用遵循或解釋的方法報告與原則有關的進度或成就</li> <li>▶ 衡量導入責任投資原則所帶來的影響</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>▶ 2022 年 TCFD 報告書揭露國票金控及各子公司之責任投資及責任金融相關政策，並揭露集團如何評估、決策、管理 ESG 議題並整合進實際投資作為中</li> <li>▶ 2022 年國票證券盡職治理報告及國票金控 TCFD 報告書揭露與公司議合與參與對話的案例</li> </ul>  |