

兆豐國際商業銀行 113 年議合紀錄

兆豐銀行以成為「亞太金融業永續典範」為願景，為發揮機構投資人正面影響力，強化投資事業氣候風險意識及作為，兆豐銀行已連續三年與國內長期股權投資事業進行氣候議合問卷調查，113 年更依循兆豐金控設定之 SBT 範疇三科學減碳路徑，持續與投資對象議合，並外聘顧問，強化本行議合政策及行動方案，以發揮本行責任投資之影響力，達成 2050 年淨零排碳的目標。

本行綜合考量客戶關係、碳排放強度資訊與各種產業面臨轉型之壓力，依投資對象碳排放強度及銀行對其影響力高低等構面，辨識並鎖定優先議合之目標投資對象，再按客戶屬性區分出合適之議合形式，以面訪、電郵、董事會或股東會建言等方式適時給予投資對象 ESG 改善建議。統計 113 年本行投資部位之議合方式如下：

議合形式	家數	說明
氣候議合問卷	199	回收率 70.85%
設定 SBT 主題之專案議合	3	股票及債券部位
設定淨零轉型或 ESG 主題之股東會發言	24	本行於 113 年就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 24 家，其中 4 家公司未作成股東會會議紀錄，餘詳本議合紀錄附表。
其他面訪、電子郵件、法說會	長期股權投資事業每年訪談至少一次，並就投資事業 ESG 作為予以建議。	

一、氣候議合問卷：

(一) 氣候議合目的

本行為配合國家淨零碳排能源轉型政策，攜手投資事業展開氣候行動，實踐溫室氣體減排規劃及行動，針對長期股權投資事業，進行氣候問卷調查，鼓勵其主動碳盤查、管理溫室氣體排放量，設定減量目標，執行減量行動並追蹤減量成果，望以投資行為驅動產業生態圈永續發展與低碳轉型。113 年主要問卷內容包括：(1)是否訂有氣候變遷管理政策及組織；(2)是否進行溫室氣體排放盤查、驗證及揭露措施；及(3)是否規劃溫室氣體排放減量目標及實際行動等，另新增生物多樣性及自然資源議題，包括公司營運據點或營運活動對環境之影響評估。112 年發出 202 份問卷，已回收 119 份問卷，整體回收率達 58.91%；113 年發出 199 份問卷，已回收 141 份問卷，整體回收率達 70.85%，較 112 年之回收率大幅增加，並超出原 60%之目標回收率。

(二) 氣候問卷結果分析

經檢視回收問卷，本行 ESG 氣候議合問卷結果分析說明如下：

1. 氣候變遷管理政策及組織面向，112 年約 22%之投資事業具備氣候變遷管理政策或具體承諾；113 年約 31%之投資事業具備氣候變遷管理政策或具體承諾，已具備較高的氣候變遷認知及管理能力。

年度 家數(占比%)	112	113
具備氣候變遷管理政策或具體承諾	26 (21.85%)	43 (30.50%)
設有氣候變遷或溫室氣體管理之管理委員會	19 (15.97%)	39 (27.66%)

2. 溫室氣體排放盤查、驗證及揭露面向，113 年在公開揭露盤查結果及執行範疇三溫室氣體盤查占比各有約 31%及約 24%，有關揭露及措施均較 112 年占比約 16%及約 9%顯著增加。

年度 家數(占比%)	112	113
已公開揭露盤查結果	19 (15.97%)	44 (31.21%)
已執行範疇三溫室氣體盤查	11 (9.24%)	34 (24.11%)

3. 溫室氣體排放減量規劃及行動面向，113 年投資事業已規劃具體減量行動占比約 47%，較 112 年約 39%增加，顯示投資事業多積極響應淨零碳排目標，為實踐巴黎協定減排承諾做出貢獻。

年度 家數(占比%)	112	113
已規劃溫室氣體排放減量目標	13 (10.92%)	31 (21.99%)
已規劃或採取溫室氣體排放減量活動	46 (38.66%)	66 (46.81%)

4. 本行就氣候議合設置議合進度階段里程碑及 113 年達成進度如下：

階段里程碑	公司家數	佔長期投資資產 總規模比重
第一階段：向投資事業提出議合議題	199	94%
第二階段：投資事業承認該議合議題存在	141	83%
第三階段：投資事業針對該議題擬定因應策略	66	53%
第四階段：投資事業(含所屬集團)已設定 SBTi 目標	6	4%

在氣候議合問卷調查之基礎上，本行將持續追蹤投資事業氣候變遷及溫室氣體管理情形且進行問卷調查，並將鎖定高碳排投資事業加強議合行動，積極提供減碳建議，協助其實踐溫室氣體減排規劃及行動，共同攜手達成淨零排放之目標。

二、議合個案案例

(一) 議合面向(Environmental):

案例一：資產類別-股票、債券、融資(議合面向：E)

議合議題：溫室氣體減量，以促進投資事業永續發展

議合原因：

本案投資事業為國內最大之鋼鐵冶煉業者，針對該公司(1)加入 SBTi 倡議可行性；(2)減碳路徑設定及目標執行結果；(3)碳費徵收可能影響，及本行可提供協助之議題予以討論。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶)

該投資事業已設定 2030 年減碳目標 25%及 2050 年完成碳中和目標。其碳排放強度 1.863 噸 CO_{2e}，低於歐盟公告之 2.21 噸 CO_{2e}，產品於國際尚具競爭力。

議合是否符合預定目標：

本案議合尚符合本行預定目標。

後續追蹤及對未來投資決策之影響：

基於國際鋼鐵業減碳技術尚未發展成熟，該公司現階段尚未依 SBTi 標準設定減碳路徑。本行將定期追蹤該投資事業減碳目標達成率，作為審視未來是否繼續持有之參考指標。

(二) 議合面向(Social and Governance)

本行除配合國家淨零碳排能源轉型政策，攜手投資事業展開氣候行動，實踐溫室氣體減排規劃及行動外，亦關心投資事業之財務表現、經營策略、公司治理及員工權益等。

案例二：資產類別-股票(議合面向：S/G)

議合議題：強化食品安全之控管

議合原因：

本案投資事業為餐飲銷售及連鎖加盟業者，偶有發生食安及衛生問題登上社會新聞媒體版面，本行採訪談及於股東會上發言方式與其議合，建議該投資事業應加強食安議題之管理。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(一般大眾)

113 年第一季發生進口辣椒粉檢出蘇丹紅事件，影響遍佈全台，該投資事業表示除已落實執行原物料內檢及委由第三方公證單位(SGS)檢驗外，未來將加強食品安全相關管理，包括提升集團食安中心位階、門店分級制度及加強供應商管理等，朝永續經營邁進，以保障消費者權益、促進全民福祉。

議合是否符合預定目標：

本案投資事業經本行議合後已提出數項加強食品安全改善之管理及規劃，本案議合尚符合本行預定目標。

後續追蹤及對未來投資決策之影響：

本行持續觀察其加強食安管理措施對後續減少食安問題發生之成效，有助於企業經營風險分析，藉此作為未來投資食品餐飲相關事業之評估參考指標。

案例三：資產類別-股票(議合面向：S/G)

議合議題：加強保障勞工權益

議合原因：

本案投資事業為百貨零售產業，因疑有未依規定給付員工加班費等情事致違反勞動基準法，遭主管機關公告裁罰新臺幣 10 萬元。本行於股東會上發言，建議該投資事業應維護勞工權益，以符合永續企業精神。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(員工)

該投資事業經本行議合後表示理解且同意股東對勞工權益議題之重視，且為避免未來再遭認定違法，有關免出勤日及國定假日上班工資計算區間，已自 113 年 1 月起依台北市勞動局見解，調整工資計算方式，可望減少勞資爭議、提升員工福祉，朝永續經營邁進。

議合是否符合預定目標：

本行已表達冀望該公司應符合勞動法規及維持工權益，該公司表示同意，且後續該公司工資計算區間亦依主管機關見解進行調整，本案議合尚符合本行預定目標。

後續追蹤及對未來投資決策之影響：

鑒於百貨零售產業營業時間特殊且較長，致工資(含加班費)計算複雜而較易發生勞資糾紛，本行將加強產業特性研究及經營風險分析，藉此作為未來投資零售相關事業之評估參考指標。

三、議合議題-ESG 共同議合個案執行與揭露

本行亦經由參與董事會、股東會與其他機構投資人共同議合，給予投資事業 ESG 改善建議：

案例四：資產類別-股票、債券、融資(議合面向：E)**議合議題：減碳路徑規劃****議合原因：**

兆豐集團 112 年承諾設定科學減量目標(SBT)，113 年通過 SBTi 組織審查，未來將以加入並通過 SBT 審查之發行公司為優先投融資對象，以推動減碳策略行動方案。本案為本行投資事業及關係企業兆豐證券之客戶，考量其為全球知名光電業者，本行採訪談方式與其議合，建議其設置策略發展委員會等功能性組織及參與 SBT，更能彰顯其為環境永續之領先者。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶)

該投資事業已依據主管機關「上市櫃公司永續發展路徑圖」辦理溫室氣體盤查作業及取得認證，並設定範疇一、二之減碳目標，未來將委請顧問輔導，規劃於 114 年啟動簽署 SBTi 科學減碳目標計畫；另已設置永續辦公室，將定期向董事會報告永續相關事宜，相關作為將能提升其企業永續金融評鑑分數，並有助股東投資及客戶往來意願。

議合是否符合預定目標：

本案投資事業經本行及兆豐證券共同議合後已提出擬加入 SBTi 之規劃，本案議合尚符合本行預定目標。

後續追蹤及對未來投資決策之影響：

本行將追蹤該投資事業辦理減碳之成效，並檢視該公司 ESG 執行情形納入議合指標及投資決策評估。

案例五：資產類別-股票(議合面向：S，並與其他機構投資人共同議合)

議合議題：協助投資事業落實企業社會責任

議合原因：

本案投資事業為專責服務機構，需仰賴專業人力提供服務及拓展業務，遂與本行關係企業兆豐票券就勞權議題共同進行議合，建議該公司維持良好勞資關係，並定期檢視調整訂定合理員工福利措施。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(員工)

該投資事業表示員工為公司重要人才資產，除已定期召開勞資會議外，亦會建立順暢勞資溝通管道，提供優於法定福利之員工補助，善盡企業社會責任，並規劃向董事會報告 ESG 推動情形，亦有編寫 ESG 永續報告書之計畫。

議合是否符合預定目標：

本案議合尚符合本行預定目標。

後續追蹤及對未來投資決策之影響：

本行將追蹤該投資事業就提升員工福利之相關辦理情形(如設立員工溝通專線或信箱、提供考核獎勵或專業證照加給等補助)及 ESG 永續報告書編制情形，並檢視該公司 ESG 執行情形納入議合指標及投資決策評估。

四、議合雙方之溝通位階

本行透過電話洽談、電子郵件或實地拜訪等方式與投資事業議合，雙方之溝通位階占比如下：

本行		投資事業	
負責人及高階主管	3%	負責人及高階主管	50%
基層主管	8%	基層主管	25%
員工	89%	員工	25%
合計	100%	合計	100%

議合紀錄-附表

考量公司治理及資訊公開原則，謹揭露 113 年本行就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 20 家情形如下：

No.	證券代號	公司名稱	提出階段	議案案由	是否作成會議紀錄
1	1240	茂生農經	報告事項	貴公司已訂定「永續發展實務守則」及成立「永續發展委員會」，並完成範疇一、範疇二之溫室氣體盤查，請貴公司說明未來永續發展及 ESG 相關規劃。	是
2	2250	第一化成	承認事項	請貴公司說明永續報告書編制時程規劃，另想請教貴公司生產據點遍佈東亞地區，如何因應不同國家不同 ESG 政策。	是
3	2633	台灣高鐵	臨時動議	請公司說明 2050 淨零碳排之明確規劃。	是
4	2753	八方雲集	臨時動議	今年第一季發生食安問題，請公司說明後續處理及未來改善和監管如何進行。	是
5	2942	京站實業	報告事項	1. 公司針對 ESG 方面是否有其他具體作為。 2. 可否說明公司於 112 年 12 月 6 日發布重訊「因違反勞動基準法遭裁罰新臺幣 10 萬元整」一事說明，以及後續措施。	是
6	3557	嘉威生活	報告事項	1. 請問公司溫室氣體盤查及減量時程規劃？ 2. 嘉威就綠色環保產品材料開發、技術及目標規劃？	是
7	4157	太景	臨時動議	該公司未來對於 ESG，特別是碳盤查有無相關計畫。	是
8	4561	健椿工業	臨時動議	請貴公司說明開發節能減碳主軸之進度及永續發展路徑規劃。	是
9	4575	銓寶	臨時動議	環境與社會等 ESG 議題日益受國際重視，將 ESG 與公司業務結合發展已成為重要目標，想了解公司在 ESG 領域是否有訂定年度的具體作為？如有在進行，建議納入未來的營業報告書，讓股東及投資人能更明瞭公司在 ESG 相關範疇之進展。	是
10	4767	誠泰科技	臨時動議	淨零轉型已為全球重要議題，更是攸關產業競爭力之經濟課題。貴公司目前已完成範疇一及範疇二之碳盤查及導入 TCFD 規範架構，且每年編列永續報告書，展現企業永續經營之積極作為。請貴公司說明是否有加入 SBTi	是

				倡議之規劃並進一步分享公司綠色產品發展之進程。	
11	6183	關貿網路	承認事項	請貴公司依 SBTi 標準規劃設定減碳目標。	是
12	6407	相互	承認事項	請問公司是否有進行碳盤查，並辦理永續報告書之規劃？	是
13	6606	建德工業	承認事項	請問公司是否有進行碳盤查，並辦理永續報告書之時程及參與 SBTi 之規劃？	是
14	6610	安成生技	臨時動議	請公司就 ESG 議題做簡易未來規劃說明。	是
15	6639	源大環能	其他議案	因應銀行的 ESG 政策，關於龜山廠煤炭燃料轉換廢棄物燃料的規劃與進展。	是
16	6721	信實保全	臨時動議	因應金管會要求上櫃公司出具 ESG 報告及進行碳盤查，請說明目前執行情形及後續行動規劃。	是
17	6827	巨生生醫	臨時動議	因應金管會要求上櫃公司出具 ESG 報告及進行碳盤查，請說明目前執行情形及後續行動規劃。	是
18	6843	進典工業	承認事項	有關永續報告書的部分，請進一步說明後續編制之時程規劃。	是
19	6872	浩宇生醫	臨時動議	貴公司預計如何規劃 ESG 等相關議題提問，例如編制永續報告書，或是設置永續發展專責單位等規劃。	是
20	7705	三商餐飲	臨時動議	1. 請問公司是否有進行碳盤查，並辦理永續報告書之規劃？ 2. 請問公司對食安事件之管理策略為何？	是