

兆豐國際商業銀行 114 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，兆豐銀行已連續四年與國內長期股權投資事業進行議合問卷調查，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，並以參考國內外政策、產業趨勢及外聘顧問等方式，強化本行議合政策及行動方案，協助投資對象進行低碳轉型，透過溫室氣體減量降低營運成本，與其攜手邁向永續未來，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及舉辦工作坊等方式，瞭解投資客戶永續發展之進程、鼓勵其加入 SBT 以及適時給予投資對象 ESG 改善建議。統計 114 年本行投資部位之議合方式如下：

議合形式	家數	說明
議合問卷	190	回收率 76.84%
「永續經濟活動認定參考指引」工作坊	29	股票、債券及融資部位 (114.4.9 議合工作坊)
專案議合	1	股票部位
設定淨零轉型或 ESG 主題之股東會發言	23	本行於 114 年就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 23 家，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、永續發展議合問卷：

(一) 永續發展議合目的

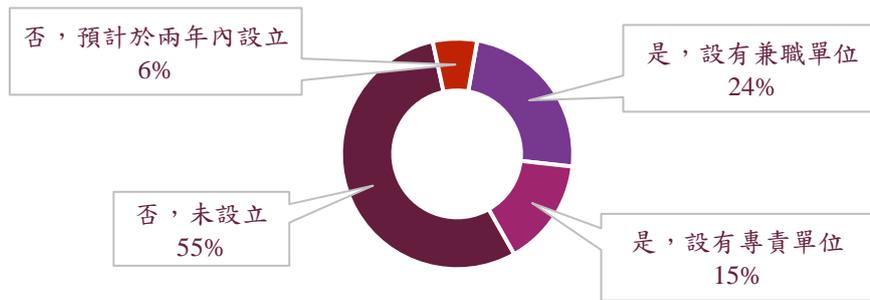
本行為配合國家淨零碳排能源轉型政策，攜手投資事業展開氣候行動，實踐溫室氣體減排規劃及行動，針對長期股權投資事業，以「淨零目標」為主軸進行議合問卷調查，鼓勵其主動碳盤查、管理溫室氣體排放量，設定減量目標，執行減量行動並追蹤減量成果，望以投資行為驅動產業生態圈永續發展與低碳轉型。114 年主要問卷內容包括：(1) 是否設立永續發展組織；(2) 溫室氣體排放盤查、驗證及揭露措施；及(3) 員工福祉及職業安全衛生相關政策等，並新增金管會「永續經濟活動認定參考指引」及「生物多樣性或自然保護」相關議題。114 年發出 190 份問卷，已回收 146 份問卷，整體回收率 76.84%，較 113 年之回收率 70.85% 提升。

(二) 永續發展議合問卷結果分析

經檢視回收問卷，本行 ESG 議合問卷結果分析說明如下：

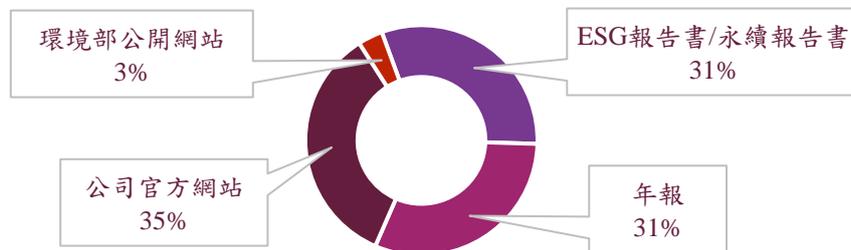
1. 設立永續發展組織面向，展現企業重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。114 年本行投資事業設有永續發展專責單位占比約 15%，設有永續發展兼職單位占比約 24%，預計兩年內設立占比約 6%，並有約 18% 之投資事業已出具永續報告書及公開揭露。

是否設立永續發展專責或兼職單位



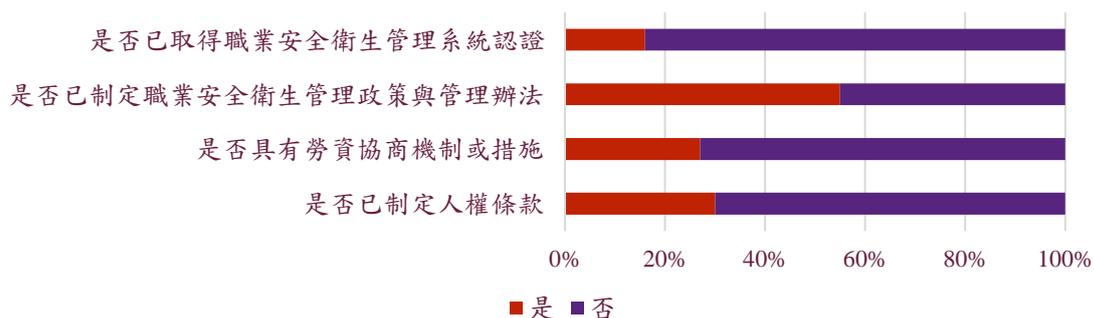
2. 溫室氣體排放盤查、驗證及揭露面向，114 年投資事業盤查結果經第三方(或規劃三年內取得)查證/確信占比約 18%，其中公開揭露溫室氣體排放占比約 46%，主要管道為 ESG 報告書/永續報告書、年報及公司官方網站，亦有投資事業於環境部公開網站揭露。

公開揭露溫室氣體排放資訊之管道



3. 員工福祉及職業安全衛生相關政策面向，企業將職業安全衛生納入其 ESG 策略，展現其對員工福祉之重視與社會責任，114 年投資事業之職業安全衛生相關政策制定情形如下：

職業安全衛生相關政策制定情形



4. 本行就議合設置議合進度階段里程碑及 114 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	190	95%
第二階段：投資事業承認該議合議題存在	146	84%
第三階段：投資事業針對該議題擬定因應策略	32	35%
第四階段：投資事業(含所屬集團)已設定 SBT 目標並通過審查	10	3%

註：本行 114 年進行議合問卷調查後，於 114.6.30 前處分持股之投資事業計 1 家。

在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

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、社會責任、員工權益及公司治理等。

案例一：資產類別-債券（議合面向：E）

議合議題：

(1)減碳規劃、(2)符合「永續經濟活動認定參考指引」情形及(3)是否規劃發行永續發展債券。

議合原因：

本案投資事業為投資控股公司，集團業務範疇涵蓋土木與營建工程、不動產開發、環境工程及水資源處理三個領域，於業界 ESG 品牌聲譽佳，期透過本次議合，了解其投資 ESG 相關規劃，及本行可提供協助之處。

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(1)112 年度集團可量化之溫室氣體排放減量成效為 1,046.86 公噸 CO₂e，較前一年度之 789.32 公噸 CO₂e 成長 32.63%，其中以沼氣回收再利用之節能成效最為顯著，其次為太陽能發電系統；(2)旗下部分子公司符合「永續經濟活動認定參考指引」所列經濟活動，惟目前暫無對外揭露；(3)未來將視資金需求、用途與成本孰低決定籌資管道，並將永續發展債券列入考慮。

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：

本行將定期追蹤該投資事業溫室氣體排放減量目標達成率，作為審視未來是否繼續投資之參考指標。

案例二：資產類別-股票 (議合面向：E)

議合議題：促進投資事業永續發展。

議合原因：

本案投資事業主要業務為公寓大廈管理及建築物清潔服務，服務案場多為政府標案之交通相關事業，建議其應加強 ESG 議題之環境保護，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：(股東、客戶)

本案投資事業經本行於 113 年議合後，已完成永續報告書及碳盤查作業，本行並再於 114 年提出未來承諾加入 SBTi 之可行性，該投資事業表示，考量其為勞務服務公司，可能執行效果不大，未來將再視情況評估。

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：

本行定期追蹤該投資事業 ESG 實績，並將追蹤結果納入售股決策評估，作為審視未來是否繼續持有之參考指標。

案例三：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：

本案投資事業為連鎖餐飲業者，偶有發生食安、衛生管理及勞檢問題遭主管機關責罰，本行採訪談及於股東會上發言方式與其議合，有助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：(股東、一般大眾)

該投資事業過去透過母公司之永續報告書揭露營運管理相關措施，包括食材品檢與溯源管理、加強門市稽核作業及勞工衛生教育訓練等，朝永續經營邁進，以保障消費者權益；另定期關懷社會弱勢族群，捐贈食材及物資，同時倡議珍惜食材，回饋社會並促進全民福祉。114 年起將獨立出具永續報告書，加強揭露營運管理與環保永續發展之措施。

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。

案例四：資產類別-股票(議合面向：E/S/G)

議合議題：境外子公司是否制訂 ESG 相關政策。

議合原因：

本案投資事業為生產塑膠膜及熱熔膠業者，並設有境外子公司，為因應近年 ESG 相關議題，建議其境外子公司亦應制訂 ESG 相關政策，以符合永續企業發展精神。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶、員工)

經本行表達冀望該投資事業境外子公司亦應循 ESG 相關政策，該投資事業表示同意，其境外子公司遵循集團母公司 ESG 相關政策，在環境永續方面，採取永續供應鏈管理，投入綠色創新；在善盡社會責任方面，除規劃完善員工培訓外，更重視職場安全的推動，也透過學校捐贈及社區弱勢關懷活動，積極參與。該投資事業將持續加強其子公司之公司治理，邁向永續經營。

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：

本行定期追蹤該投資事業執行情形，並將追蹤結果納入投資決策評估，作為審視未來是否繼續持有之參考指標。

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：

案例五：資產類別-股票 (議合面向：E/G)

議合議題：是否針對 ESG 相關議題進行規劃。

議合原因：

本案投資事業為電線電纜製造業，本行於 113 年建議其推行 ESG 永續規劃，並於 114 年持續追蹤，建議其加強參與 ESG 相關規劃，如：編製永續報告書、設置永續發展專責單位等。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶、員工)

該投資事業已有編製永續報告書、盤查溫室氣體等行動，並通過第三方查證，以透明的方式向公司的利害關係人揭露永續作為與成果，亦以實際數據制定減碳相關目標，另依循 TCFD 架構強化氣候治理因應能力及進行揭露，並設有永續專責單位推動 ESG 策略目標。

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：

該投資事業現階段尚未依 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。

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	0%	負責人及高階主管	60%
基層主管	4%	基層主管	26%
員工	96%	員工	14%
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 114 年本行就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 23 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	承認事項	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，貴公司已設置永續發展委員會，並完成範疇一及範疇二之溫室氣體盤查工作，請貴公司說明 ESG 永續發展相關規劃時程。	是
2	1623	大東電	臨時動議	請貴公司說明是否有針對 ESG 相關議題進行後續規劃，以及未來可執行的方向。	是
3	2258	鴻華先進-創	臨時動議	淨零轉型已為全球重要議題，貴公司於去年編制永續報告書，其中提到 2030 年綠電占比大於 50%，請問目前是否有相關規劃？	是
4	2633	台灣高鐵	臨時動議	請問貴公司目前減碳路徑藍圖的進展？是否有規劃向 SBTi 組織承諾並揭露減排進展之規劃？貴公司營運屬客貨運軌道運輸，請問貴公司有沒有規劃通過金管會「永續經濟活動認定參考指引」的技術篩選標準或是加入相關的行動倡議？金管會在 112 年發布「上市櫃公司永續發展行動方案」，規定自 114 年起上市櫃公司董事會任一性別董事席次未達 1/3 者，應揭露原因跟採行措施，目前貴公司董事會組成尚未達成目標，請問貴公司下一屆董事選舉，是否有相關規劃以符合要求？	是
5	2942	京站	臨時動議	貴公司於去年成立 ESG 推動小組，請分享具體成果。	是
6	3557	嘉威	報告事項	請協助說明溫室氣體盤查及減量時程相關規劃及進程。	是
7	4441	振大環球	臨時動議	配合公司申請上市計畫，想請教貴公司是否已制定溫室氣體盤查時程？	是
8	4767	誠泰科技	臨時動議	請教貴公司境外子公司是否亦有制訂 ESG 相關政策及管理方式？	是
9	4904	遠傳	臨時動議	貴公司連續入選 S&P Global 2025 永續年鑑永續表現前 5% 企業，近期亦簽訂企業綠電合約推進 RE100 減碳目標。請問是否可進一步分享公司未來在永續發展及 ESG 領域相關規劃？	是
10	6407	相互	臨時動議	貴公司已計劃申請股票上市(櫃)，請問貴公司進行碳盤查及編製 ESG 報告書之進度為何？	是

11	6606	建德工業	承認事項	依據目前證管法令，114 年起所有上市上櫃公司都需適用 ESG 相關規定，請問貴公司進行碳盤查及編製 ESG 報告書之進度為何？是否有參與 SBTi(科學基礎減量目標倡議)之規劃？	是
12	6721	信實	臨時動議	公司已依 113 年度股東會回覆本戶意見，完成永續報告書及碳盤查作業。請評估未來承諾加入 SBTi(科學基礎減量目標倡議)之可行性，以優化公司治理並提升企業知名度。	是
13	6728	上洋	臨時動議	因應金管會對上櫃公司於 ESG 治理、永續報告書及碳盤查等面向之重視與要求，請貴公司說明相關時程規劃。	是
14	6843	進典	臨時動議	請貴公司說明是否有加入 SBTi 之規劃。	是
15	6872	浩宇生醫	臨時動議	請貴公司說明是否有針對 ESG 相關議題進行規劃，例如編制永續報告書，或是設置永續發展專責單位等。	是
16	6892	台寶生醫	臨時動議	請貴公司說明永續報告書及碳盤查等 ESG 目標執行情形及後續規劃。	是
17	6945	圓祥生技	承認事項	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，貴公司已規劃股票上市櫃交易，請說明 ESG 永續發展規劃時程。	是
18	6947	台鎔科技	討論事項	請貴公司協助說明未來溫室氣體減量時程相關規劃及進程。	是
19	7705	三商餐飲	承認事項	針對公司進行碳盤查及編製 ESG 報告書之進度為何？是否有意參與 SBTi(科學基礎減量目標倡議)之規劃？	是
20	7767	仁大資訊	臨時動議	請問是否有加入 SBTi 倡議之規劃？並請分享永續發展及 ESG 計劃。	是
21	7811	民盛	臨時動議	自今年起金管會已要求全體上市櫃公司均應編制永續報告書，貴公司亦有股票上櫃交易之規劃，請問是否可以分享貴公司目前在 ESG 上的具體作為或成果？另請問貴公司是否有針對未來減少碳排放及使用再生能源之計畫或目標？	是
22	8119	公信	報告事項	請協助說明溫室氣體盤查及減量時程相關規劃及進程。	是
23	8163	達方	報告事項	貴公司已承諾 SBTi 科學基礎減碳目標，請問目前就範疇一、二、三之減碳執行情形為何？未來對此目標之具體策略為何？	是