

兆豐國際商業銀行 115 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，兆豐銀行已連續五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 115 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	163	回收率 81.60%
專案議合	1	債券部位
設定淨零轉型或 ESG 主題之股東會發言	14	本行於 115 年就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 14 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：

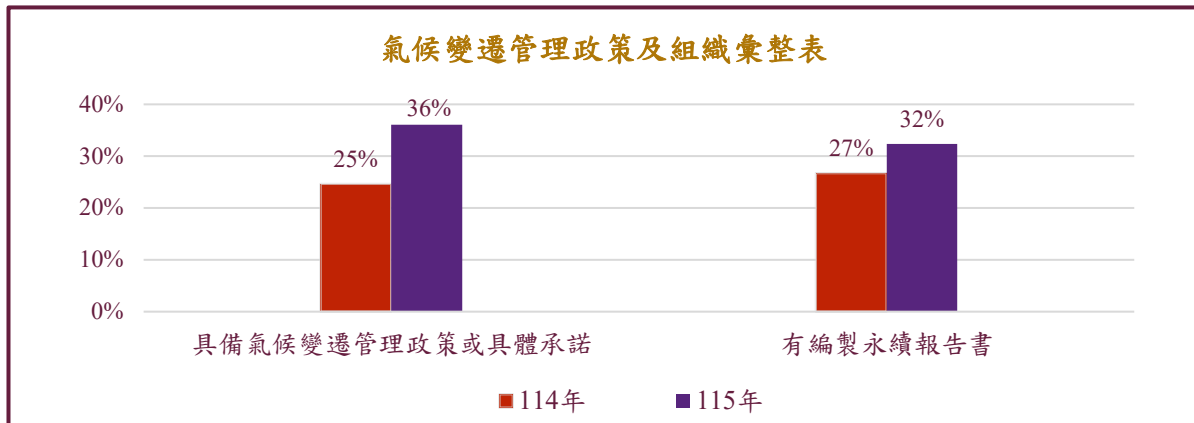
(一) 永續發展議合目的

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。115 年主要問卷內容包括：(1) 氣候變遷管理政策及組織；(2) 溫室氣體排放盤查、驗證及揭露措施；(3) 員工福祉及職業安全衛生相關政策；(4) 永續經濟活動之認識；(5) 生物多樣性或自然保護等，並新增金管會「IFRS S1、S2 導入情形」相關議題，115 年發出 163 份問卷，已回收 133 份問卷，整體回收率 81.60%，較 114 年之回收率 76.84% 提升。

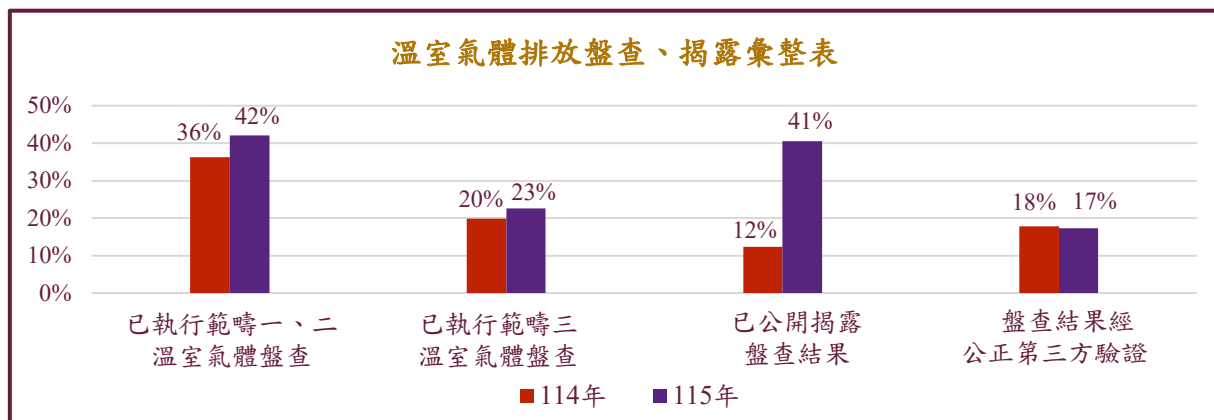
(二) 永續發展議合問卷結果分析

經檢視回收問卷，本行 ESG 議合問卷結果分析說明如下：

- 氣候變遷管理政策及組織面向，115 年本行投資事業具備氣候變遷管理政策或具體承諾計有 48 家，占比約 36%，較去年 25% 有所提升；另有 34 家投資事業設有氣候變遷或溫室氣體管理相關之管理委員會(其中約 59% 隸屬於董事會)，顯示投資對象對氣候治理之重視程度逐步提升。另計有 43 家投資事業已編製永續報告書，占比約 32%，較去年約 27% 亦有提升，顯示其氣候變遷議題之管理意識持續提升。



- 溫室氣體排放盤查、驗證及揭露面向，115 年本行投資事業已執行範疇一、二溫室氣體盤查及執行範疇三溫室氣體盤查占比分別約 42% 及 23%，且公開揭露溫室氣體排放占比約 41%，均較 114 年度占比顯著增加，顯示投資事業已逐步建立涵蓋排放量化、資訊揭露、盤查標準，並透過公正第三方驗證制度確保資訊之完整性及可信度。



- IFRS S1 S2 導入及永續經濟活動適用情形，顯示部分投資事業已逐步將永續經濟活動及轉型規劃納入企業營運管理及未來發展考量，115 年相關情形如下：

已建立內部 ESG 資訊盤點機制	預計於 116 年依 IFRS S1/S2 架構揭露永續資訊
15	18

至少有一項經濟活動符合永續經濟活動	未符合永續經濟活動定義但已有轉型計畫
23	6

4. 本行就議合設置議合進度階段里程碑及 115 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	163	94%
第二階段：投資事業承認該議合議題存在	133	90%
第三階段：投資事業針對該議題擬定因應策略	9	8%
第四階段：投資事業(含所屬集團)已設定 SBT 目標並通過審查	4	2%

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：

為鼓勵企業自願揭露主要營運活動符合第二版「永續經濟活動認定參考指引」之情形，並考量能源管理、溫室氣體管理及低碳轉型能力已逐漸成為衡量企業競爭力之重要因素，本行透過本次議合，了解該投資事業相關減碳規劃、「永續經濟活動認定參考指引」符合情形、是否規劃加入 SBTi 及發行永續發展債券等議題。

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)已就導入 ISO 50001 能源管理系統認證與顧問進行討論及可行性評估；(2)已向主管機關釐清相關產業之技術篩選標準，並就「永續經濟活動認定參考指引」進行初步檢視及試算；(3)已透過專業顧問了解 SBTi 相關機制，考量國際客戶及供應鏈對減碳要求日益提高，目前對加入 SBTi 持正向態度，並將納入未來減碳策略規劃方向。

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：

本行將持續追蹤該投資事業符合「永續經濟活動認定參考指引」之情形及 SBT 相關規劃進展，作為後續投資決策及部位管理之參考依據。

案例二：資產類別-股票（議合面向：E/S）

議合議題：永續報告書編製進度、ESG 推動情形及人力資本管理。

議合原因：

考量永續資訊揭露及人力資本管理已成為企業永續經營重要議題，本行透過訪談及於股東會發言等方式與公司進行議合，瞭解其 ESG 推動情形、永續報告書編製規劃及人力資本管理措施。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、員工、客戶)

本案投資事業(1)已訂定「永續發展實務守則」，並將淨零轉型及 ESG 永續發展納入重要發展策略，持續推動永續治理及永續資訊揭露；(2)已完成永續發展架構規劃及重大性議題辨識，現正如期進行永續報告書編製；(3)依相關勞動法規制定工作規則及內部人事辦法，並定期提供員工健康檢查、員工交誼活動及舉辦勞資會議，持續落實員工照護，促進職場福祉。

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：

本行將持續觀察該投資事業永續報告書編製進度及人力資本管理政策，作為後續投資決策及部位管理之參考依據。

案例三：資產類別-股票(議合面向：E)**議合議題：加入 SBTi 之評估情形及規劃****議合原因：**

本案投資事業為國內繼電器生產與製造龍頭廠商，前已揭露永續資訊並展現對 ESG 的重視，本行基於責任投資原則，針對該投資事業加入 SBTi 倡議可行性等議題予以討論。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶)

該投資事業已將氣候風險管理及減碳轉型納入中長期發展策略，並依循「溫室氣體盤查議定書」辦理溫室氣體盤查與內部碳管理機制建置，同時業已啟動 SBTi 相關評估與準備作業，規劃建立與國際接軌之減碳目標。

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：

本行將持續追蹤該投資事業導入 SBTi 之評估進度及推動成果，作為後續投資決策及部位管理之參考依據。

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 (議合面向：E/G)**議合議題：**

(1)氣候變遷行動方案、(2)IFRS S1/S2 接軌進展、(3)永續經濟活動認定及(4)減碳成效與極端氣候適應性。

議合原因：

本案投資事業為國內高速鐵路運輸業領導廠商，已持續揭露永續資訊並積極推

動 2050 淨零排放目標，本行基於責任投資原則，透過本次議合瞭解其 ESG 推動進展及永續發展策略。

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)氣候變遷行動方案：透過永續發展推動委員會擬定具體推動與執行計畫，每季追蹤執行進度與成效，並定期向董事會彙報；(2)IFRS S1/S2 接軌進展：已將相關揭露、管理及監督機制納入既有內部控制制度；(3)永續經濟活動認定：114 年起將「113 年永續經濟活動認定結果」上傳至證交所 ESG 平台，115 年將持續推動，並揭露於 114 年永續報告書；(4)減碳成效與極端氣候適應性：購置新世代列車估計減少 20% 耗能及碳排放量，且在系統架構與硬體配置上進行防護優化，強化因應極端氣候能力，提升營運韌性、可靠性及安全性。

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：

該投資事業除專注提升優化本身業務，亦積極透過永續發展推動委員會，將 ESG 相關議題納入營運活動與內控制度，本行將持續關注其 ESG 推動成果及執行情形，作為後續投資決策及部位管理之參考依據。

案例五：資產類別-股票(議合面向：E)

議合議題：溫室氣體減量及永續發展規劃

議合原因：

本案投資事業經溫室氣體盤查結果顯示，其溫室氣體排放主要源自外購電力及影印紙使用量。為因應國內外淨零排放趨勢、提升永續經營能力，該公司已著手評估碳中和及導入綠色能源之可行性。本行遂與關係企業兆豐票券，於股東會關注其減碳策略規劃、綠色能源導入進度，以促進投資事業強化氣候治理及低碳轉型。

議合對該投資事業及其利害關係人之影響：(股東、客戶)

因該投資事業屬低碳排之非生產性質行業，依現階段成本效益評估，尚無立即導入綠電採購之迫切需求，惟未來將持續推動綠色辦公、數位化簽核及無紙化作業等減碳措施。本行於股東會關注其溫室氣體管理及綠色能源規劃後，促使其持續評估節能減碳及低碳轉型作為。

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：

本行將持續追蹤該投資事業推動減碳措施之執行情形，並關注其後續溫室氣體減量及環境管理成效。未來將其永續經營表現納入投資評估參考，作為後續投資決策及部位管理之參考依據。

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	52%
基層主管	1%	基層主管	18%
員工	99%	員工(含投資人關係)	30%
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 115 年本行就上市櫃及興櫃公司於股東會提案進行議合共 14 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	該公司前於永續報告書提及竹山畜產部用電量因新增設備有較大幅度增加，亦規劃因應措施，請說明目前相關改善計畫與進展。	是
2	2633	台灣高鐵	臨時動議	1.是否已將氣候變遷之相關風險納入中長期營運與投資規劃中，以確保公司長期營運穩定與公共運輸安全。 2.是否已完成 IFRS S2 氣候相關揭露之治理架構與內控制度建置。 3.公司近期購置之新世代列車 N700ST 將陸續交車，新車投入後，預計每人公里碳排放能降低多少百分比，以及是否針對台灣夏日高溫與地震頻繁，有對新列車進行極端氣候適應性評估？後續是否建立完整的資源循環零廢棄路徑之規畫？ 4.去年與貴公司議合有關金管會發布「永續經濟活動認定參考指引」第二版自願揭露情形，已如去年公司回覆申報於證交所 ESG 平台，想再詢問後續是否揭露其內容至永續報告書中？	是
3	2899	台北金融大樓	臨時動議	詢問公司加入 SBTi 認證之時程規劃。	是
4	2942	京站	臨時動議	是否規劃參考 SBTi 等國際減碳框架，建立中長期之減碳目標。	是
5	4441	振大環球	臨時動議	請公司說明永續發展報告書發布時程。	是
6	4767	誠泰科技	臨時動議	是否有揭露產品碳足跡(PCF)或環境產品宣告(EPD)？綠色產品營收占比是否設定提升目標？	是

7	4904	遠傳	報告事項	請問 AI 與資料中心用電需求快速成長，公司是否有評估未來電力需求增加對減碳目標影響及因應方案？	是
8	6843	進典	臨時動議	詢問公司 ESG 小組具體行為與成果。	是
9	6872	浩宇生醫	臨時動議	請進一步分享公司未來在永續發展及 ESG 領域相關規劃？	是
10	6945	圓祥生技	討論事項	該公司前規劃於 115 年 8 月完成永續報告書，請說明相關進度及 ESG 永續發展相關規劃時程。	是
11	7418	香繼光	臨時動議	1.探盤查及永續報告書進度。 2.職場友善具體作為。	是
12	7705	三商餐飲	臨時動議	如何降低旗下餐飲品牌之食材浪費與一次性包材使用量？是否有設定廚餘及報廢食品之減量 KPI？	是
13	7788	松川精密	臨時動議	請問貴公司是否已評估承諾加入 SBTi？	是
14	7811	民盛	臨時動議	請公司說明購置碳權計畫及永續發展報告書發布時程。	是