

2024 年台新綜合證券股份有限公司議合紀錄

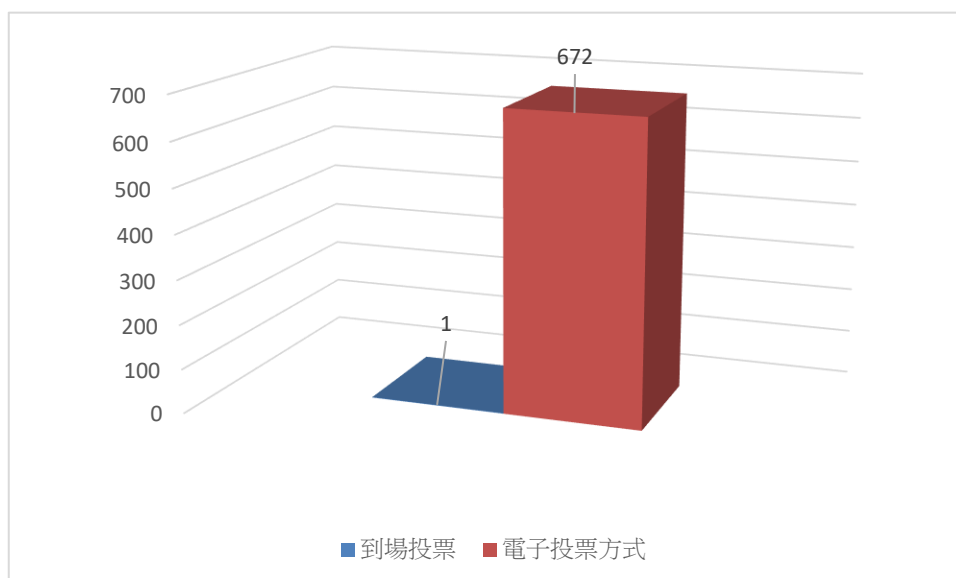
1. 本公司2024年度出席被投資公司股東會履行投票情形

本公司出席被投資公司股東會之內部決策過程及指派人員行使表決權等，均依《證券商管理規則》第 20 條及《落實及強化證券商因持有公司股份而出席股東會之內部決策過程及指派人員行使表決權標準作業程序及控制重點》等相關規定，以書面或電子方式積極行使股東會議案投票表決權，且並非絕對支持經營階層所提出之議案。

本公司盡可能審慎評估各股東會議案，必要時得於股東會前與經營階層進行瞭解與溝通。出席被投資公司股東會前，依內部權責進行股東會議案進行簽報作業，除以電子方式行使者無需出具指派書外，均應於指派書上就各項議案行使表決權之指示予以明確載明；親自出席者之指派書或電子方式行使者之電子投票紀錄，皆以書面或電子方式留存備查。

本公司於 2024 年依本公司投票政策規定需指派人員參與其股東會或執行電子投票作業被投資公司共 673 家，採電子投票方式參與議案表決共 672 家，享溫馨企業股份有限公司首次召開股東會尚未設置電子投票，因此須到場參與議案投票進行表決。

出席方式	家數
無設置電子投票須到場投票	1
電子投票	672
應參與股東會之被投資公司總數	673

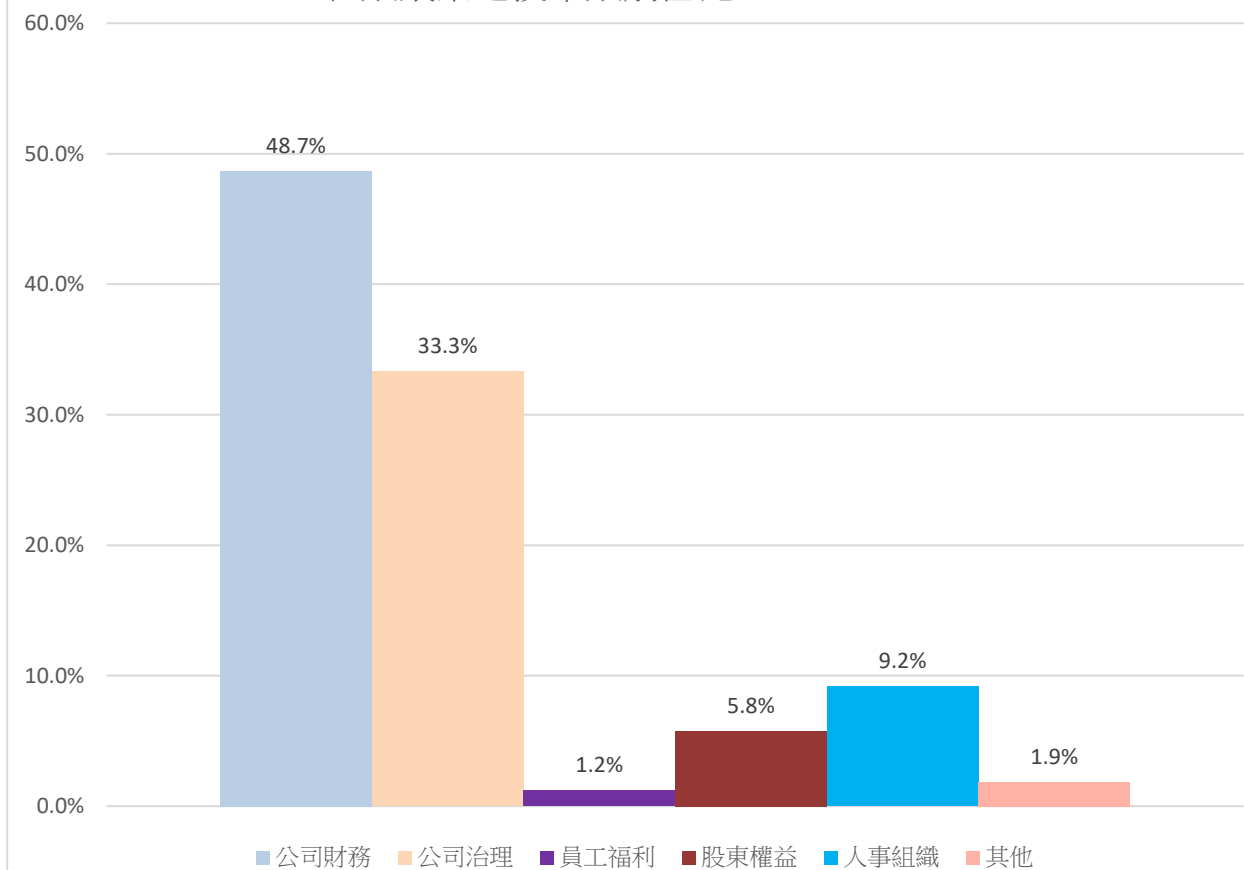


2.本公司出席2024年被投資公司股東會各類議案之投票紀錄

本公司出席 2024 年被投資公司股東會共參與 2,639 件議案，其中屬於公司財務類的占全議案 48.7%、公司治理類別占 33.3%、員工福利類別占 1.2%、股東權益類別占 5.8%、人事組織占 9.2%與其他占 1.9%；因此本公司反對議案為 2 案，屬於減資案及章程或作業程序修訂案，棄權議案為 7 案，為董監事選舉或董監事解任案。

類別	比例	議 案	贊成 議案數	反對 議案數	棄權 議案數	2024 年度 議案總數
公司財務	48.7%	營業報告書與財務報告之承認	648	0	0	648
		盈餘分派或虧損撥補	636	0	0	636
公司治理	33.3%	章程或作業程序修訂	528	1	0	529
		解除董事競業禁止	351	0	0	351
		行使歸入權	0	0	0	0
員工福利	1.2%	發行限制員工權利新股	28	0	0	28
		低於市價發行員工認股權憑證	4	0	0	4
		庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0	0
股東權益	5.8%	公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	9	0	0	9
		增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	101	0	0	101
		私募有價證券	36	0	0	36
		減資/現金減資(彌補虧補或現金退還)	6	0	0	6
人事組織	9.2%	董監事選舉	235	0	5	241
		董監事解任	0	0	1	1
其他	1.9%	其他	47	1	1	49
合計			2,630	2	7	2,639

各類議案之投票類別占比



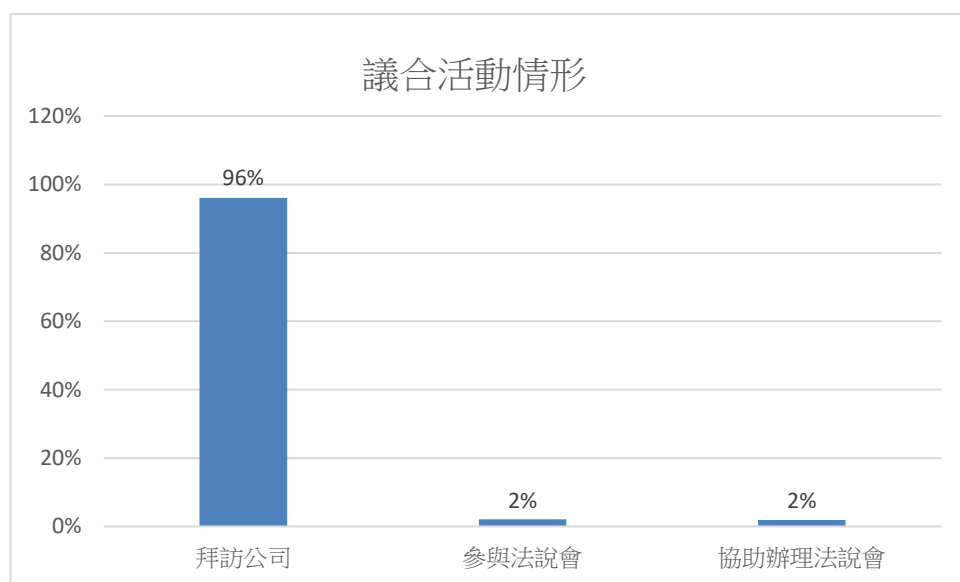
適當與被投資公司對話及互動

1. 本公司2024年議合活動相關情形

本公司透過拜訪公司、參與法說會、電話會議、股東會及電子郵件等方式與被投資公司進行互動，除了解被投資公司未來產業概況與營運展望外，亦可帶動被投資公司重視並支持 ESG 相關議題。

2024 年本公司透過拜訪公司、參與法說會，協助辦理法說會、電話會議，向被投資公司及潛在投資標的合計進行 5,116 次的對談互動，其中本公司業務同仁拜訪公司 4,914 次，並協助承銷案客戶舉辦法說會 96 場；參與了 106 場公開發行公司法說會。

議合活動情形	拜訪公司	參與法說會	協助辦理法說會	合計
總計	4,914	106	96	5,116



2. 本公司與被投資公司進行互動、議合的評估方式

本公司遵守《機構投資人盡職治理》之承諾，致力於與被投資公司共同創造價值，同時維護永續發展的理念。

- 本公司依據 ESG 相關指標綜合參考，對於被投資公司之 ESG 風險評估，若被投資公司涉及與 ESG 議題相互違背之決策時，投資團隊將主動向被投資公司進行溝通及互動，以確保被投資公司之政策符合本公司之永續理念，並於承接承銷案件時，填寫「承銷案件檢核表」之「台新證券資本市場處 ESG 評估表」，及列明評估結論。基於尊重被投資公司之經營專業並促進其有效發展，對於經營階層所提出之議案原則表示支持，以不影響公司營運為考量優先。

- 瞭解被投資公司是否善盡 ESG(環境保護、公司治理及社會責任)等，並視情況採取盡職治理行動，包括出席股東會、制定投票政策及參與投票、參與法說會、實地拜訪或舉行會議等議合活動，並填寫被投資公司議合紀錄留存軌跡。
- 鼓勵被投資公司採取必要措施以降低其 ESG 風險。
- 參考集保結算所「公司投資人關係整合平台(ESG IR 平台)」所提供之國內外 ESG 評等機構的評等資料庫資料作為與被投資公司議合的依據，及作為與被投資公司議合溝通或建議的事項。

3.本公司與被投資公司進行互動、議合的執行情形

本公司依《台新金控永續金融政策》之 ESG 規範，以及本公司《證券自營業務操作管理辦法》，就環境面向評估多項指標，並提出審慎評估產業(基本金屬、化學材料、電力供應、電子零組件製造、電力設備製造)，若被投資標的屬於審慎評估產業，需盡職調查該公司之環境及社會 (E&S) 相關議題，並經較高之核決權限審查，並需定期檢視被投資公司之環境保護指標。

被投資公司之社會責任面向與公司治理面向亦屬本公司與被投資公司進行互動、議合的重要指標，與被投資公司議合並敦促其改善，結果符合本公司預期之目標。

4. 本公司與被投資公司進行議合案例說明

案例一
被投資公司：A 公司
投資關係：承銷業務客戶
被投資公司議合人員及溝通單位：潘 OO 總經理、柯 OO 經理、鄭 OO 經理、張 OO 經理
台新證券出席長官：資本市場事業處葉處長、承銷業務一部陳副總
議合時間：2024 年 1 月迄今
議合方式：實體會議、電子郵件、電話聯繫
議合、輔導議題：治理及社會議題(勞資會議相關)
1. 議合原因：A 公司於 2021 年 1 月登錄興櫃，本公司自 2024 年起擔任 A 公司之主辦輔導券商。
2. 被投資公司 ESG 現況說明及建議：A 公司主要營業項目為紅麴保健食品、益生菌保健食品及其他保健食品研發、製造及銷售，高度研發能力及擁有獨家固態發酵技術是公司的核心競爭優勢，公司主力產品係 FDA 認證北美唯一可合法銷售之紅麴保健產品。本公司擔任其主辦承銷商，透過實體會議、電子郵件、電話聯繫及實地訪查等方式，瞭解 A 公司之重要子公司勞資會議之議程安排僅有報告事項並無討論議題及臨時

案例一
動議等項，另因公司主管開會前臨時安排出國而未能如期召開勞資會議，依「台新金控綠色金融準則」之 ESG 規範，A 公司之社會責任面向與公司治理面向未臻完善，因此透過與公司例行輔導會議，敦促公司改善。
3. 預期議合目標：被議合公司承諾定期召開勞資會議及議程內容改善。
4. 本次議合對該公司之影響：經本公司溝通後，A 公司已於 113 年完成改善計畫，包括子公司勞資會議之議程安排僅有報告事項並無討論議題及臨時動議等項已完改善，並瞭解提升公司治理，善盡企業社會責任為公司永續經營之一環，未來公司將落實公司治理企業社會責任等相關議題，朝向永續經營發展之目標邁進。
5. 議合目標符合情形：符合預定目標，朝向 IPO 送件之目標邁進。
6. 後續追蹤及對未來投資決策影響：本公司透過定期與 A 公司召開輔導會議、查詢公開資訊觀測站相關資訊之上傳與公告、瀏覽公司之官網等方式，作業後續追蹤的主要模式。該公司亦將提升公司治理、善盡企業社會責任作為公司永續發展的目標邁進。A 公司提升公司治理關注強度，勞資會議定期召開有助於凝聚內部員工向心力及提升公司正面形象。

案例二
被投資公司：B 公司
投資關係：承銷業務客戶
被投資公司議合人員及溝通單位：黃 OO 總監、林 OO 財務長、刁 OO 稽核主管、蔡 OO 經營管理室主管
台新證券出席長官：資本市場事業處葉處長、承銷業務一部陳副總
議合時間：2024 年 5 月迄今
議合方式：實體會議、電子郵件、電話聯繫
議合、輔導議題：治理議題(法規遵循相關)
1. 議合原因：本公司自 2024 年 5 月起擔任 B 公司之主辦輔導券商，輔導辦理公開發行、申請登錄興櫃。並於 2024 年 12 月向證券交易所申請上市。
2. 被投資公司 ESG 現況說明及建議：B 公司專注於發展精密設備的控制器研發、製造、銷售及服務，該公司憑藉自有品牌在全球進行銷售，並提供全面的軟體硬體開發及整合應用服務，主要應用包含工具機、機器人、伺服馬達、木工機及其他機械的精密控制。本公司擔任其主辦承銷商，透過實體會議、電子郵件、電話聯繫及實地訪查等方式，瞭解 B 公司因公發及登錄興櫃時間較晚，故透過定期輔導會議提醒該公司於

案例二
隔年度開股東會前須依照法令規定上傳股東會年報，並將股利政策、董事成員多元化政策之具體管理目標與落實情形、各項員工福利措施、退休制度與其實施等揭露於隔年年報中，另建議公司於公司網站中先行揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形、公司財務、業務及公司治理情形、誠信經營情形、公司內外部員工不合法之檢舉制度及可尋求專業機構協助編製永續報告書。
3. 預期議合目標：被議合公司接納本公司所提建議，增加年報及官網資料更新外，並尋求外部專業機構協助編制永續報告書。
4. 本次議合對該公司之影響：經本公司溝通後，B 公司已於公司網站上先行揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形、公司財務、業務及公司治理情形、誠信經營情形、公司內外部員工不合法之檢舉制度之相關資訊，另也已經尋找外部機構進行永續報告書之編製撰寫，預計於 114 年度上傳永續報告書，未來公司將落實公司治理企業社會責任等相關議題，朝向永續經營發展之目標邁進。
5. 議合目標符合情形：符合預定目標，已於 2024 年 12 月申請上市。
6. 後續追蹤及對未來投資決策影響：本公司透過定期與 B 公司召開輔導會議、查詢公開資訊觀測站相關資訊之上傳與公告、瀏覽公司之官網等方式，作業後續追蹤的主要模式。 B 公司於官網揭露公司相關資訊及編撰永續報告書，有利於員工、媒體等利害關係人更加了解公司營運情形。

案例三
被投資公司：C 公司
投資關係：債券投資關係
被投資公司議合人員及溝通單位：總經理室黃小姐
台新證券出席長官：金融交易處債券部康經理
議合時間：2024/08/30
議合方式：電子郵件
議合、輔導議題：外部 ESG 風險評級改善
1. 議合原因：Sustainalytics ESG 風險評分及 MSCI ESG 評級改善
2. 被投資公司 ESG 現況說明及建議： 針對目前較落後的環節提出建議調整方向 (1)社會面：加強人才培育 (2)環境面：改善水資源、能源與廢棄物處理等方面改善

案例三

3. 預期議合目標：ESG 永續議題為投資評分指標重點，因電子相關產業伴隨的汙染問題程度較高，因此建議公司致力於 ESG 改善。

4. 本次議合對該公司之影響：

(1)關於分數說明：

MSCI ESG 評級：C 公司加強與 MSCI 溝通，積極至 MSCI 後台回饋資訊，並也與投資機構進行交流，針對 MSCI 重大議題持續改善。在多方努力下，於 2023 年 MSCI 評級已被升級，未來會繼續努力精進，預期達到更好的目標。

Sustainalytics ESG 風險評分：目前 C 公司的評等是中度風險，與前一年評等相比，Risk score 有持續下降。唯與評級機構 Sustainalytics ESG 溝通的部分，因多專案期程專案重疊，故較無餘裕於後台回饋，致我們的實際作為無法 100%於評分上確切反應，之後會再評估是否考慮納入 Sustainalytics 回饋更新。

(ESG 風險逐年下滑、優於產業平均)

(2)以下為 C 公司針對 MSCI 與 Sustainalytics 調整與精進的說明：

➤ 社會

【評分分析】MSCI 於人力資本發展面向，給予參與度調查以及與教育機構聯合培訓較低評分，Sustainalytics 風險評估則是於人力資本面向的教育機構聯合培訓以及人力資本風險評估給予較差的分數。

【調整精進】

- C 公司於今年舉辦年度【員工滿意度】調查，針對敬業度、領導與溝通、獎勵與認同、職涯發展、工作環境及工作生活平衡六個面向，進行全面性了解員工的工作體驗及對公司的建議，分析公司的優勢及持續改善方向，依調查結果制定改善行動，並於今年永續報告書揭露；
- 為培養優秀新鮮人才，自 2017 年起與大專院校合作，迄今已成功培育 45 名以上在學生於畢業前至企業累積經驗。此外，C 公司也與陽明交通大學合作辦理人才培育專案 - 半導體與重點科技產業人才發展基地，促進多元人才媒合及實務經驗交流。針對與教育機構的培訓專案，已於本年度永續報告書加強揭露。
- 人力資本風險評估部分，對於 C 公司主要的衝擊在於，若無法吸引及留用足夠人才，可能影響營運生產及技術發展，進一步造成經濟負面衝擊。今年針對人力資本風險評估加強揭露於本年度永續報告書。

案例三

➤ 環境

【評分分析】MSCI 於水資源管理與策略面向，給予管理與策略之機構與層級較低評分，Sustainalytics 風險評估則是於水資源面向的水風險評估與治理給予較低的分數。

【調整精進】C 公司設置企業永續發展委員會，轄下涵蓋環境、社會及治理三個面向，根據業務功能設置五個子委員會，其中「永續營運子委員會」負責能源、水資源、廢棄物等面向之管理實務推動，每年度向董事會報告委員會之推行情形與目標訂定及執行績效外，每季須向董事會報告環境議題之法規政策趨勢以及執行績效數據。公司預計調整揭露之說明，以便評級機構更清楚掌握 C 公司水資源的實際治理。

➤ 治理

【評分分析】治理面向分數大致落於平均偏優

【調整精進】C 公司今年進一步強化董事會治理，2023 年全面改選之董事會成員，半數為獨立董事，女性董事占比超過三分之一，優於法規要求，提升多元化和性別平等。

5. 議合目標符合情形：經檢視 C 公司之回覆內容發現已針對 ESG 落後項目調整方向，並提出改善行動與計畫，符合本公司之預期議合目標。

6. 後續追蹤及對未來投資決策影響：因 C 公司符合本公司之預期議合目標，故繼續持有 C 公司部位。

C 公司加強環境及治理層面，與社區周邊民眾增加互動及增加女性董事比例，有助於增加公司正面形象。

案例四

被投資公司：D 公司

投資關係：股票投資關係

被投資公司議合人員及溝通單位：投資人關係窗口藍資深管理師

台新證券出席長官：金融交易處計量交易部施副理

議合時間：2024/04/16

議合方式：電子郵件

議合、輔導議題：確認 D 公司是否為本公司所認定之脫碳產業。

案例四

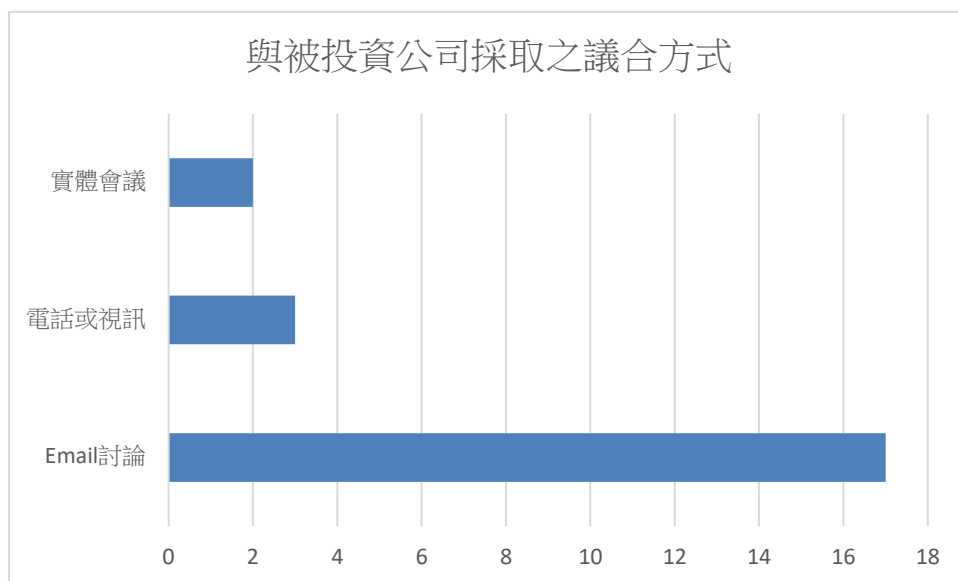
1. 議合原因：因應全球越來越關注環境保護、社會責任、公司治理績效，故在做投資評估時，除了希望能了解財務績效外，亦同時須了解公司的營運狀況及 ESG 未來規劃，並確認該公司是否為本公司所認定之脫碳產業。
2. 被投資公司 ESG 現況說明及建議：由於投前評估的需要，詢問 D 公司現階段業務或未來業務規劃，是否有做焦油砂、北極地區及超深層海底開採及提煉等相關業務。
3. 預期議合目標：確認 D 公司目前已未來業務承作範圍。
4. 本次議合對該公司之影響：讓被議合公司瞭解本公司投資策略，D 公司若有從事涉及焦油砂、北極地區及超深層海底開採及提煉等相關業務，則無法作為本公司之投資標的。
5. 議合目標符合情形：經檢視後該公司非台新金控所認定之脫碳產業。
D 公司未承作焦油砂、北極地區及超深層海底開採及提煉等相關業務，有助於響應政府機關脫碳產業政策及吸引媒體正面報導。
6. 後續追蹤及對未來投資決策影響：經確認該公司之業務項目後，非台新金控所認定之脫碳產業，經評估後將其列為可投資的標的。

未來本公司將持續追蹤被投資公司之 ESG 風險以及被投資公司改善情況，並作為未來投資策略之參考。

本公司為了實踐責任金融之目標，積極關注被投資公司並採取適當之議合作為，2024 年議合件數合計 22 件。

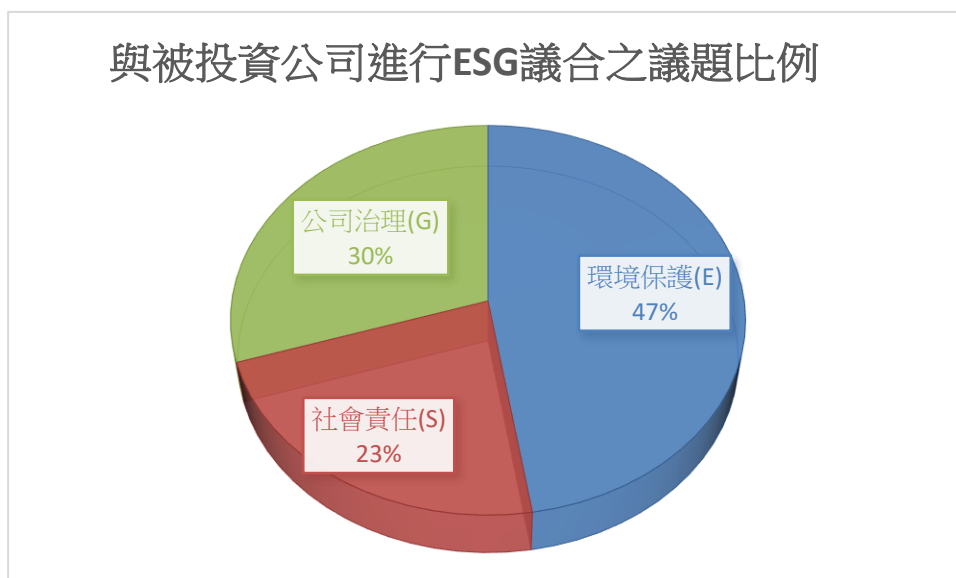
本公司與被投資公司採取之議合方式

議合方式	實體會議	電話或視訊	Email 討論	總計
次數	2	3	17	22



2024 年與被投資公司議合議題比例

議合議題	環境保護(E)	社會責任(S)	公司治理(G)	總計
案件數	19	9	12	40



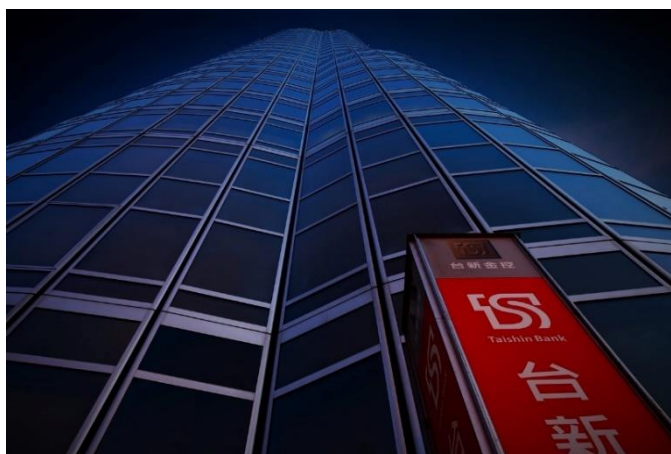
	第一階段	第二階段	第三階段	第四階段
階段性里程碑說明	向被投資公司提出議合議題	被投資公司承認該議合問題存在	被投資公司針對該議題擬定因應策略	被投資公司採取實際措施，達成議合目標
被投資公司家數	2	2	2	2
投資金額(百萬元)	3,670	3,670	3,670	3,670
投資金額占總投資部位比例(%)	8.05%	8.05%	8.05%	8.05%

5. 本公司與其他機構投資人於ESG的合作政策

當被投資公司有重大違反公司治理原則、面臨嚴重 ESG 風險、或損及本公司長期價值之虞時，本公司將透過向被投資公司反映、互動等議合方式提出意見，且不排除聯合其他機構投資人共同表達訴求，以維護股東與客戶權益，提升被投資公司的永續發展。基於尊重被投資公司之經營專業並促進其有效發展，對於經營階層所提出之議案原則表示支持，以不影響公司營運為考量優先。

本公司所屬之台新金控集團，於 2021 年成為「台灣淨零排放協會」創始會員，並宣示於 2030 年達成整體金控自身營運淨零排放。此外，台新金控於 2022 年 7 月通過 SBTi 審核，並在範疇一及範疇二方面，設定溫度升幅限定在 1.5°C 內的溫室氣體減量策略。

台新金控連續三年積極發揮永續影響力，主動號召工商界共同面對電力淨零的議題，攜手中華民國工商協進會舉辦 2024「台新淨零高峰論壇」，邀集台、日能源業者及專家，就電力業轉型挑戰與再生能源發展進行跨國經驗交流，盼能凝聚產業共識、加速技術突破與落地應用，為 2050 淨零排放提解方。



台新金控為促進社會大眾正視全球氣候變遷及極端氣候劇增之議題，特地響應支持由世界自然基金會（WWF）發起的「Earth Hour 地球一小時」全球性倡議行動，與全球同步，並在每年三月份的最後一個星期六晚間 8:30 至 9:30 自主關閉金控、內湖、建北、仁愛及人壽總部等五棟自有大樓，以及台新證券總公司及松江、新莊、新營、左楠等分公司之夜間招牌燈、霓虹燈及跑馬燈，用關閉耗能燈具的實際行動表達支持，善盡環境永續發展的企業社會責任。

簽署地方創生基金會合作備忘錄

為促進地方創生夥伴永續發展，提升社會影響力，2023 年 10 月 23 日台新證券與台灣地方創生基金會雙方簽署合作備忘錄，本公司 2024 年持續提供地方創生團隊辦理上市櫃規劃說明會及後續諮詢服務。



地方創生已成顯學，台灣地方創生基金會是第一個全國性地方創生基金會，以打造資源媒合平台，推動台灣地方創生之發展為目的，目前平台上超過 191 個創生夥伴。結合產、官、學、研、社及新創等資源，進行台灣地方創生領域之人才深化培力、各類資源媒合、商業機制串聯等工作。

台新金控獨家支持發行《淨零實踐指南》正體中文版

金融機構是驅動淨零轉型的關鍵要角，台新金控 2024 年透過金融力量引導並積極支持「世界企業永續發展協會」(WBCSD) 等機構發布的「淨零實踐指南」《Net Zero Guidebook》，於 2024 年 11 月與「企業永續發展協會」(BCSD Taiwan) 共同舉辦中文版上線發表會。台新金控林維俊總經理明確表示，相信透過提供淨零方法學與路徑所需的實務工具，以具體步驟與指引來幫助廣大企業、台新客戶與供應商等展開淨零工作，可持續發揮金融影響力引導企業落實永續轉型。

未來將有更多企業可以參照《淨零實踐指南》內容，進行規劃企業永續轉型作業，透過企業主動將公司營運資訊標準化的揭露，大幅減少投資大眾的資訊落差，達成金融機構持續推動資訊標準透明化的目標，也有利於進行產業分析、研究追蹤等作業。