

2024 年度滙豐投信盡職治理報告



HSBC
Asset Management

目錄

一、盡職治理政策	3
1. 滙豐責任投資與盡責治理管理政策	3
2. 盡責治理行動的內容項目	5
3. ESG 融入投資流程	6
4. 被投資公司風險評估管理	8
5. 履行盡責治理的揭露方式與頻率	9
二、利益衝突管理	10
1. 利益衝突管理政策	10
2. 利益衝突樣態	10
3. 利益衝突管理方式	11
三、投票政策與投票活動揭露	14
1. 投票政策:出席原則、行使門檻、議案評估、投票原則、議案反對動機標準	14
2. 投票活動情形	17
四、盡職治理實務揭露	19
1. 滙豐投信內部資源落實治理情形	19
2. 投資組合之永續表現評估	20
3. 永續主題投資商品	21
4. 盡職治理守則遵循聲明及執行有效性	21
五、議合個案執行與揭露	22
1. 議合流程、方式、原則與議題	22
2. 議合執行情形與後續評估	22
3. 國內外組織倡議參與	38
六、盡職治理資訊揭露	39
附錄:	40
1. 聯合國全球盟約十項原則	40
2. 逐公司逐案投票紀錄一覽表	41

一、 盡職治理政策

滙豐投信是滙豐集團全球網絡的一份子。台灣滙豐投信為滙豐環球投資管理 100%所持有，滙豐環球投資管理是滙豐控股 (HSBC Holdings plc) 旗下專責投資機構。滙豐業務涵蓋全球主要金融市場，並有全方位覆蓋的投資網絡。通過聯結已開發國家和新興市場，利用滙豐與客戶的深度關係以及跨越全球的在地專業，我們向客戶提供專業見解和投資策略，從而發掘可持續的投資機會。滙豐投信整合台灣與全球的資源，提供世界級的投資策略與在地的即時服務。

1.滙豐責任投資與盡責治理管理政策

對盡職治理與責任投資的長期承諾

滙豐是責任投資方面的行業倡議者和領先推動者。不論是股票或固定收益投資，都已將 ESG 完全整合於投資流程中。全球整體而言，滙豐環球投資管理也已將 ESG 評估納入近 90%的管理資產中。我們的核心投資信念是，良好的治理 (明確的投資信念和妥善執行的流程) 是為客戶創造長期價值的關鍵。**盡職治理是責任投資途徑不可或缺的環節**。我們透過長期投資發揮影響力，代表客戶直接與投資對象互動，以保護和增強投資項目的長期價值。

我們的宗旨是幫助我們的利益相關者——亦即我們的客戶、股東、我們營運所在地的社會以及我們的地球，得以蓬勃發展。我們致力於透過關注客戶的投資需求，傳遞我們卓越的投資理念，並支持永續未來轉型來創造價值。在過去的20年中，滙豐環球投資管理發展了其責任投資方法，於2001年成立了首檔社會責任投資基金，並於2006年成為《聯合國社會責任投資原則》(UNPRI) 的早期簽署者。我們對了解環境、社會和公司治理 (ESG) 議題如何為投資人創造和保護長期價值的關注日益增長。其背後的推動力量是客戶對價值的重視，以及在世界各地的市場越來越為迅速和難以預測的監管變化。

滙豐投信在2016年7月簽署了台灣機構投資人盡職治理守則，是國內第一批參與簽署的機構投資人之一，代表滙豐投信對持續推動責任投資與盡職治理的長期承諾。滙豐投信遵循「機構投資人盡職治理守則」聲明，並公告此聲明於本公司網站。

我們相信，對ESG因素的深度考量和對主動管理的承諾是健全投資決策不可或缺的條件，藉此才能為我們的客戶保留並提供長期價值。我們支持並體認我們可以對聯合國永續發展目標 (SDG)、聯合國全球盟約與《巴黎氣候協定》所概述的向低碳經濟的全球轉型做出的貢獻。我們的期望是成為責任投資的領導者，為客戶和社會的長期利益，推動向更永續的經濟進行轉型。滙豐環球投資管理在全球責任投資政策闡明了我們對責任投資的抱負和方法，我們如何在整體業務中履行對聯合國社會責任投資準則 (UNPRI) 的承諾，並描述了我們如何滿足《歐盟永續金融揭露規範》(SFDR) 的要求。

滙豐全球責任投資政策

1)積極所有權觀點

積極所有權是我們責任投資方法的重要支柱，也是我們為客戶創造價值的方式之一。我們的活動重點是透過參與和投票來保護和增強客戶的投資。參與使我們能夠更好地理解 and 評估公司的 ESG 風險和機會，並鼓勵其採取更好的做法。本公司《責任投資實施程序》和《參與政策》中詳細列出了我們參與、投票和排除的方法。

2)盡責治理守則

我們是全球投資者管理守則的簽署者，包括英國《管理守則》、《香港責任所有權守則》和《台灣機構投資人盡責治理守則》。執行這些準則的詳細資訊，可向滙豐環球投資管理取得。

3)當責與監督

實施責任投資政策的責任最終歸於滙豐環球投資管理高階管理團隊。我們的全球投資長負責所有投資管理活動，包括ESG考量因素的整合。我們的責任投資主管、資產類別負責人，以及區域投資長和投資團隊負責在ESG專家的支持下將ESG議題整合到各自的投資決策中。ESG投資監督委員會負責核准ESG整合方法的特定更動，並監督特定的實施決策。我們的責任投資和管理論壇（RISF）提供監督，該論壇包括我們的責任投資主管（主席）、執行長、全球投資長、風險長和法遵長。RISF向我們的滙豐環球投資管理風險管理委員會報告。

4)倡議、夥伴關係與合作

我們在支持功能完善、更具永續性的金融體系發展方面扮演積極和建設性的角色。這包括直接與監管機構和政策制定者接觸，例如通過回應磋商或親自參加雙邊會議或圓桌會議，以及透過產業機構間接接觸。我們是各種產業團體、倡議和網路的活躍成員，這些團體、倡議與網路均倡導以循序漸進的方式發展公共政策並採取永續投資行動。我們體認到我們必須承擔的重要責任，即支持向低碳經濟的過渡轉型，提高市場標準和在ESG問題上的透明度，這不是我們可以獨立完成的事情。因此，我們致力於與相關政府、監管機構、產業和民間社會團體建立合作夥伴關係，以促進取得更永續的成果。滙豐環球投資管理對於責任投資倡議之貢獻位居國際領導地位，近年滙豐所參與或簽署之國際性倡議及組織請參照附錄。

落實責任投資理念

為落實責任投資理念與遵循盡職治理守則，滙豐環球投資管理已出版了獨立的《責任投資實施程序》文件，其中詳細說明如何將永續性風險及其主要負面影響納入投資組合管理和投資決策過程。

2. 盡責治理行動的內容項目

滙豐責任投資與盡職治理管理架構

就滙豐環球投資管理而言，我們在倫敦有一個專職的責任投資專家團隊。他們負責全球責任投資策略和政策、為全球客戶發展投資方案、以及責任投資的執行。該團隊應對系統性的永續投資挑戰，並積極參與產業、政策和市場計劃，並與倫敦的公司治理和互動團隊以及巴黎的 ESG 研究團隊密切合作。此外，責任投資專家團隊也和投資經理人與 ESG 分析師就相關主題合作，透過市場政策和規範提出系統性解決方案。我們還有一個盡職治理 (Stewardship) 團隊，由派駐倫敦、巴黎和香港的成員組成。團隊對全球投資長負責，在執行盡職治理活動時與投資經理人密切合作。

ESG投資監督委員會推動ESG在資產類別研究和投資組合管理流程中的整合。該委員會致力於促進ESG整合於投資的最佳實務。ESG投資監督委員會的成員均為投資職能部門的高階成員，並對實行ESG整合進行運營監督。在固定收益尚有ESG投資委員會，負責將責任投資流程應用到固定收益投資組合中。其負責審核綠色債券批准和正在進行的重新認證。此外，我們的風險和數據團隊會定期檢視投資流程，以確認持有資產符合可持續發展目標，且我們的政策已得到落實。

日常監督由全球氣候業務委員會負責，該委員會由來自我們各業務的高階管理人員組成。我們的可持續金融策略包括與可持續投資相關的活動，我們的全球執行長對此負主要責任並與相關負責人緊密合作，讓策略能以符合我們業務和客戶需求的方式執行。

此外，我們也受益於母公司滙豐集團更為廣泛的內部資源，包括下列內容：

-滙豐環球投資管理是滙豐集團氣候業務委員會 (CBC) 的成員之一，CBC 是內部策略委員會，其職責為在集團內部居中協調，辨識和開發滿足客戶可持續發展需求的產品和服務。CBC 支持轉型低碳經濟的銀行客戶。它還尋求機會在客戶群體和產品之間進行合作，以支持與氣候相關的計劃如智慧城市，並與客戶分享最佳實務，以提高能源效率和減少碳排放。

-2016 年 12 月，滙豐集團成立了一個新的專門團隊：可持續金融團隊 (SFU)。其受 CBC 管轄，支持研究、提供有關開發內容的建議，並與開發團隊合作以幫助調動可持續資金來源。SFU 居中協助並與滙豐的產品和不同團隊密切合作。在 CBC 的指導下，它正在與全球企業合作，以幫助建立產業、國家和產品的目標以及發展和追蹤績效的 KPI。

3.ESG 融入投資流程

識別風險及機會

我們相信 ESG 要素可以為我們所投資的證券及資產的財務表現發揮重大作用。因此我們將重要的 ESG 要素融入我們的投資分析及決策。在滙豐環球投資管理，我們使用 ESG 研究確定長期趨勢，作為評估的參考，以及盡職調查過的一部分。了解非金融風險及機會，不但可以改善決策以及經由風險控制調整回報，亦有助於地球目前所面對的最迫切的挑戰。

我們的分析師及投資組合經理在研究與分析的過程中，識別 ESG 風險及機會。滙豐環球投資管理使用專有的 ESG 研究平台，該平台結合多重 ESG 數據點及來自獨立第三方的評估。我們按絕對(著重遵守<聯合國全球契約的原則>)及相對基礎(檢討各行業的表現)，評估 ESG 問題的重要性。

ESG 表現良好的企業通常管理較佳，具有長遠的永續發展優勢，滙豐在全球一致的投資架構下，將 ESG 融入投資策略中，可有效管理風險，發掘潛在投資契機。在我們的研究和分析過程中，會確定 ESG 的風險和機會並確定其優先次序。我們深信，透過將 ESG 融入到研究流程中，更能全面性地評估企業的投資價值與風險。

我們的 ESG 投資策略主要包括:1)正面挑選：聚焦於 ESG 表現良好的企業 2)融入流程：將 ESG 因素融入財務分析與投資程序 3)企業參與：以股東的權力影響企業行為 4)負面篩選：撇除 ESG 表現欠佳的企業。



定期檢討與投資前檢視

台灣滙豐投信在股票投資策略將 ESG 整合到研究投資的流程中，依投資方針與 ESG 因素之關聯性，採取合理步驟評估，並定期進行投資檢討：

-定期對基金資產組合的全部持有股票，透過 ESG 相關指標做為檢視與評估，採用 ESG 指標包括但不限於集團 ESG 資源、MSCI 評等、Sustainalytics 評級等。

-進行投資交易時，投資分析報告上納入市場具代表性研究機構發布的 ESG 評等或 ESG 風險衡量指標。同時納入對於公司治理的各項目評估，包括營業週期天數是否過長、財務信評指數 TCRI 是否過高、董監酬金是否過高、近期是否發生重大違反公司治理及社會責任事件、以及公司對 ESG 的資訊揭露及執行效能的評估。

採用 ESG 相關指標的內容與標準

1) MSCI 評等

MSCI 總共用了 33 個標準來評分 ESG：

MSCI ESG 評級架構 (3大範疇、10個主題及33個關鍵議題組成)									
環境(E)				社會(S)				治理(G)	
氣候變遷	自然資源	污染與廢棄物	環境的機會	人力資本	產品責任	利益相關者否決權	社會機會	公司治理	公司行為
碳排放	水資源壓力	有毒物排放及廢棄物	清潔技術	勞動力管理	產品安全及品質	有爭議的採購	獲得融資	董事會	商業倫理
產品碳足跡	生物多樣性及土地使用	包裝材料與廢棄物	綠色建築	員工健康與安全	消費者金融保護	社區關係	獲得醫療保健	薪酬	稅務透明度
融資對環境的影響	原物料採購	電子廢棄物	可再生能源	人力資源發展	隱私權及資料保護		營養和健康的機會	所有權	
氣候變遷脆弱性				供應鏈勞動力標準	負責任的投資			會計	
					化學品安全				

資料來源：MSCI官網

資料整理：滙豐投信整理

-環境 (E)：其中氣候變化項目包含了碳排放、產品碳足跡、融資對環境的影響、氣候變化的脆弱性；自然資源項目包含了水資源、生物多樣性及土地利用、原物料採購；污染及廢棄物項目包含了有毒物質及廢棄物處理、包裝材料及廢棄物處理、電子廢棄物；環境機會項目包含了清潔技術、綠色建築、可再生能源。

-社會 (S)：其中人力資源項目包含了勞工管理、健康與安全、人力資源發展、供應鏈勞工規範；產品責任項目包含產品安全與品質、消費者金融保護、隱私及資訊安全、負責任投資、化學品安全性；利益相關者的否決權包括有爭議性的採購、社區關係；社會機會項目包括融資途徑、獲得醫療的途徑、健康與營養的機會的評估。

-治理 (G)：其中公司治理部分的項目包括董事會、薪酬、所有權、會計；公司行為包括商業道德評估、稅務透明度。

MSCI 的評等分為七個，其中 B 與 CCC 屬於表現較差。

CCC	B	BB	BBB	A	AA	AAA
LAGGARD A company lagging its industry based on its high exposure and failure to manage significant ESG risks		AVERAGE A company with a mixed or unexceptional track record of managing the most significant ESG risks and opportunities relative to industry peers			LEADER A company leading its industry in managing the most significant ESG risks and opportunities	

2)HSBC ESG Score

HSBC ESG Score 是巴黎的全球 ESG 研究團隊根據 MSCI 的 E、S、G 各項分數為基礎，依照產業與全球不同市場特性重新加權計算而來。

3) Sustainalytics 評級

在 Sustainalytics 的 ESG 評級系統中，主要是透過二維架構，衡量公司 ESG 曝險以及已控制風險差距來給定 ESG 風險評級。Sustainalytics 將 ESG 風險分為可控制風險與不可控制風險兩類，在可控制風險中，又區分成公司以控制之風險與未控制之風險。而公司未控制之風險與不可控制風險之加總就是所謂的 unmanaged Risk，也就是 ESG 風險分數的來源。在 Sustainalytics 的評分系統中，分數從 0-100，每 10 分為一個級距，0-10 分為幾乎無風險，超過 40 分則為 ESG 嚴重風險。



4.被投資公司風險評估管理

研究團隊定期評估投資標的所涉 ESG 相關風險之變動，以作為調整投資部位之依據。同時就涉及較高 ESG 相關風險之投資標的，進行加強控管機制並留存紀錄。風險管理機制如下：

排除

我們堅信參與改善企業慣例的作用和有效性，但我們確認在部分情況下，參與成功機率不大，或持有公司的風險過高。如果參與接受投資公司在降低可持續風險尚未有足夠進展，我們會採取選擇性排除。

1)被禁武器：滙豐環球投資管理的主動、系統化、及指數投資組合，並無直接投資已被確認為涉及國際公約禁止武器(包括殺傷地雷、生化武器、致盲激光武器、化學武器、集束彈集不可檢測碎片)的公司所發行的上市或未上市的股票和債券。

2)生物多樣性：我們優先排除以下可能對生物多樣性構成最大風險的領域，包括運用山頂移除技術的公司、危害受世界遺產公約保護或具聯合國教科文組織世界遺產地位的文物的公司、違反〈關於環境與發展的里約宣言〉的聯合國全球契約的公司。

檢視、評估與加強追蹤控管

1) 滙豐投信每月列出基金資產組合投資標的的 ESG 相關指標作為檢視與評估，採用 ESG 指標包括但不限於集團 ESG 資源、MSCI 評等、Sustainalytics 評級等，並針對 ESG 評級較低的個

股，進行評估。(ESG 評級較低的定義: 採用 MSCI ESG Rating，經評等機構評分為 CCC 最低等級的個股，以及 Sustainalytics 風險指標，經評等機構評分為 Severe 風險嚴重的個股，當兩項指標同時成立時，針對此持有個股進行評估)

2)評估包含具財務重大性之 ESG 相關風險與機會:

滙豐投信參考 MSCI ESG 評級機構資料，MSCI ESG 評級提供了公司對財務相關的 ESG 風險和機遇的管理意見及考慮了公司相對於總體 ESG 風險和機遇的管理措施。管理措施一般通過公司的治理結構、政策和目標、量化績效指標以及相關爭議進行評估，每個評級都會考慮到公司面臨潛在重大 ESG 風險。滙豐投信定期會針對資產池內 MSCI 評分在 B 以下的公司，或被投資公司有突發性、重大、或特定的 ESG 議題發生時，主動針對特定議題與公司進行深入議合，詳細議合紀錄請參閱：[五、議合個案執行與揭露](#) [2.議合執行情形與後續評估](#)。

3)EDD(enhanced due diligence)報告: EDD 為滙豐環球投資針對全球所有投資組合內涉及較高 ESG 相關風險之投資標的，每年進行的加強追蹤控管機制。針對以下三種情況的持有個股每年會進行深入評估報告:

- HSBC ESG Score 在最底層 5%的公司。
- 經確認實際違反 10 UNGC principles 的公司。此資料由 Sustainalytics 來。
- FCC 標註為高風險(high risk)的公司。此標記是由 MSCI 客製化提供給 HSBC 全球 ESG 研究團隊。

5.履行盡責治理的揭露方式與頻率

我們認為透明度和資訊揭露是良好治理不可或缺的一部分。我們希望投資的公司能夠提供這些資訊，因為它使我們能夠做出更明智的投資決策。我們認為我們保持透明並與客戶和相關利益相關者進行清晰的溝通（包括合約前的揭露）對我們而言同樣重要。這包括：在我們的網站上提供我們的責任投資政策、定期至少一年一次審查該政策及其執行情況，以及根據法規要求和我們做出的自願性承諾提供其他揭露事項

二、利益衝突管理

滙豐遵循滙豐集團全球一致的利益衝突管理政策，並據以落實執行，以保障可能發生的潛在利益衝突。滙豐集團制訂適用於全球各營運單位的利益衝突政策，本公司據此制訂利益衝突作業程序，說明如何辨識、防範及管理利益衝突，以符合滙豐集團利益衝突政策及相關法規的要求，並且定期檢視更新。

1.利益衝突管理政策

滙豐環球投資管理是一家提供各類金融產品和服務的環球機構。因此，本公司或本公司之關聯公司的利益，可能不時會與客戶的利益，或本公司應對客戶履行的責任產生衝突。這些情況包括滙豐環球投資管理、其關係企業及員工之間的利益衝突、與其客戶之間的利益衝突，以及客戶之間的衝突。

滙豐環球投資管理的組織架構經過特別設計，務求消除進行利益衝突行為的誘因和回報，並在必要時限制員工所獲得的資訊。我們已經制定相關程序，目標在於辨識、防止和 / 或管理這些衝突，其中包括組織和行政作業安排，以保障客戶的利益。

滙豐環球投資管理設有適當程序：

- 辨識在其業務範圍內可能合理產生的所有潛在衝突類型；
- 保留所有已辨識潛在利益衝突的記錄；
- 持續防止或管理衝突；
- 有需要時揭露衝突；
- 保留所有已發生但無法管理的衝突證據。

凡滙豐環球投資管理已盡一切合理努力處理衝突，但客戶或第三方利益受損的風險仍然存在，則將向第三方揭露衝突存在的具體情況。

2.利益衝突樣態

為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行業務，避免利益衝突情形發生，其內容包括利益衝突之態樣。內容包括為本公司或利害關係人之利益，而對客戶或受益人不利之決策或行動；本公司為特定客戶或受益人之利益，而對其他客戶或受益人或利害關係人不利之決策或行動。除法令另有規定外，投資於與本公司有利害關係公司之相關有價證券，造成公司與客戶間之利益衝突。

衝突利益樣態可分為：1)公司與客戶之間 2)公司與員工間 3) 員工與客戶間 4) 公司與其他被投資公司間 5)公司與關係企業間等利益衝突態樣內容，列表如下：

利益衝突態樣	管理方式
1)公司與客戶	本公司訂有「公平待客政策及策略」，本公司需負責其業務活動之公平待客之行為準則，並須建置及維護控管及監督機制，在銷售前、中或後就產品設計、廣告、銷售、契約履行、服務諮詢及客訴處理等過程均能公平對待客戶，並達到公平對待客戶之成果。
2)公司與員工	員工從事有價證券交易時，應遵守集團員工交易準則及適用於本公司員工的增補條款之相關規定；除法規另有規定，員工須於到職申報其有價證券之持有情形並提供相關證明文件，以及二親等以內血親之姓名及身分證字號資料，以及至少每年確認所申報有價證券持有情形內容完整真實。依據「員工交易規範」規定，本公司員工及其關係人，需先申請及取得事前核准始得交易。
3)員工與客戶	為了確保在所有金融商品市場中所有投資者的訊息取得都能受到公平的對待，滙豐集團對於內幕訊息 (Inside Information) /未公開重大資訊 (Material Non Public Information) 有嚴格的規範，包括對於因為集團成員公司擔任證券發行人所知悉的內部消息應予保密，以及不得為自己或他人之利益，或為客戶進行或嘗試進行內線交易，包括基於內幕訊息或未公開重大資訊而取消或修改交易指示在內；任何員工發現自己知悉內線消息時，應與 Head of Compliance 討論應採取之措施。
4)公司與被投資公司	本公司員工及其關係人，均應確實遵守員工交易規範，公司將要求員工及其關係人定期或不定期提供期貨交易所、證券交易所、櫃檯買賣中心或券商提供之資料以供核實，員工應予配合。避免其交易行為產生利益衝突之情事。
5)公司與關係企業	滙豐資產管理集團與其他滙豐集團的企業 (「關係企業」) 之間已達成協議，以確保具價格敏感性之資訊、可能引起利益衝突，或對客戶負有之責任的衝突，且為滙豐集團任何部分所僱用之個人所知或生產的資訊，不會直接或間接地被其他關係企業的個人或外界人士取得。

3.利益衝突管理方式

為全體客戶決定投資資產運用時，避免本公司與客戶或不同客戶之間不公平或利益衝突之情事，為防範及處理利益衝突，本公司制定的管理措施與處理原則如下：

1)落實教育宣導

本公司負責人與員工均須了解其受證券投資信託及顧問法等相關法令、公會自律規範及公司內部規定約束，辦理員工之定期或不定期法令宣導，強化對利益衝突防範及管理之認知。

2)權責分工

-本公司為維護全權委託投資或交易決策獨立性及其業務機密性，避免不同部門或不同職務人員之間不當傳遞業務機密，或為防止其與股東或關係企業之間相互傳遞業務機密，建立業務區隔制度。

-本公司為維持投資決策之獨立性及其業務之機密性，及完善建構投資決策過程的監察及稽核體系，並基於及內部控制制度之考量，已將投資決策及交易過程分別予以獨立，建立中央集中下單制度以落實職能區隔機制。

3)資訊控管

-本公司投資單位人員(含交易部)應將個人資訊及通訊設備 (如手機、平板、筆記型電腦或其他得連接網路之設備) 交由管理單位集中保管, 並禁止撥接或使用個人資訊及通訊設備。前述人員進行居家辦公或遠距辦公時, 依各自工作職掌確實遵守本公司有關個人資訊及通訊設備之相關規範。

-本公司應依各部門及人員之職權設定電腦作業系統及權限, 以維護電腦資訊安全。人員若有異動, 其使用權限應配合刪除或變更; 另為防止密碼外洩, 定期變更使用者密碼。

4)防火牆設計

-本公司依部門功能及內部分工, 設定使用者於系統之權限, 非必要人員無法存取, 以維護資訊機密性。

-下單時, 公平合理對待每一客戶, 依客戶投資限制執行投資決定。

-為避免基金經理人任意對同一股票及具有股權性質之債券於不同基金間作買賣相反之投資決定, 而影響基金受益人之權益, 除有因特殊類型之基金性質或為符合法令、信託契約規定及公司內部控制制度, 或法令另有特別許可之情形外, 應遵守不同基金間不得對同一股票及具有股權性質之債券, 有同時或同一日作相反投資決定之原則。

-為不同客戶認購承銷之有價證券時, 應依公平原則, 按客戶別為之, 並確保認購之種類、數量及價格無偏袒情事。對於受任人有利害關係之公司所發行而委請證券承銷商辦理承銷或與受任人有利害關係之證券承銷商所承銷之有價證券, 非經客戶書面同意或契約特別約定者, 不得認購該有價證券。

-原則上, 滙豐投信全體員工及其關係人, 除另有規定外, 一律禁止新買進台灣上市、上櫃及興櫃有價證券, 及其具股權性質的衍生性金融商品。

-員工及其關係人之個人交易應取得事先核准, 始得下單, 另應於交易後提供交易確認書。且員工及其關係人, 不得於本公司基金及投資帳戶為某項有價證券交易之前後七個營業日內為相同之交易, 亦不得於基金及投資帳戶持有某有價證券期間為該有價證券之買賣。

5)偵測監督控管機制

-稽核部定期查核基金與投資帳戶資產運用情形, 針對各帳戶交易同一檔股票, 其交易時間、數量、價格等執行檢視, 確保每一客戶之交易均依公平原則處理。

-稽核部對於基金與投資帳戶之書件、投資或交易決策相關資料、報表及股權行使等相關資訊, 定期執行查核。

-為確保員工所申報之個人交易內容之真實及正確性, 員工應應本公司、滙豐集團或主管機關要求, 定期或不定期, 自行或授權上述機構或其指定之人, 申請第三方公正機關, 例如台灣證券交易所、櫃檯買賣中心、證券商提供本人及其關係人之證券開戶或交易資料, 以作為申報內容之佐證。

-針對違反利益衝突規範者，本公司得依情節輕重為警告、記過、降職、停職或解職處分，作為內部檢討事項，並依情節輕重，評估呈報主管機關及公會等相關單位；若同仁違反其他相關法令規定，則另須負民刑事及行政法律責任。

6)合理薪酬制度

-本公司依員工之學經歷背景及參考市場薪資水準，並依本公司各職等職稱薪資結構給付合理薪酬。

-本公司依據「中華民國證券投資信託暨顧問商業公會證券投資信託事業基金經理人酬金核定守則」建立基金經理人績效考核及酬金制度，不應引導基金經理人為追求酬金而從事有損害投資人權益之虞的投資或交易行為，且應配合公司長期整體獲利及股東利益。

-本公司依據「中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會會員公司業務人員酬金制度應遵行原則」建立業務人員酬金制度，不得僅考量業績目標達成情形，並應納入非財務指標項目。

7)彌補措施

-對於已發生之重大利益衝突事件致有損及客戶、受益人權益情形時，得透過本公司網站公告、電子郵件、傳真、電話、書面或雙方同意之方式，向客戶、受益人或利害關係人彙總說明事件原委、處理方式及未來改善措施。

-員工與客戶或受益人如發現有重大利益衝突事件之情形，可透過內外部管道(公司官網、電子郵件等)進行申訴或檢舉。

8)禮物餽贈

-參與投資相關業務人員不得接受客戶、有價證券發行公司、證券商、期貨商、其他交易對象或其他有利益衝突之虞者提供金錢、不當饋贈、招待或獲取其他利益。

9)利害關係資訊揭露

-充分揭露利害關係企業：採到職申報及每季定期調查，本公司董監事、經理人須申報其本人與配偶於其他公司任職情形，充分揭露本公司利害關係企業。並在客戶同意之下，與關係企業進行有價證券交易事宜。

10)行為規範

-為維護公司聲譽，本公司員工不得以其在公司之地位對外圖謀不當利益。本公司員工在外所從事之各種商業活動，必須向公司呈報，並且不得與公司利益衝突或損害公司利益或聲譽。

-本公司員工在社會活動中行使各項公民權利，除經公司授權得代表公司者外，其餘概屬私人行為，但亦不得影響公司利益或聲譽。

三、投票政策與投票活動揭露

1.投票政策:出席原則、行使門檻、議案評估、投票原則、議案反對動機標準

滙豐環球投資管理深信高標準的企業管治對保障及提高我們所投資企業的長期價值極為重要，並認為企業管治方針有助企業及投資者加快轉型至更可持續的未來。我們視統籌管理為投資方針及為客戶創造回報的重要一環。行使投票權視我們主動統籌管理活動及擴大責任投資的核心部分，我們據此將環境、社會及管治(ESG)因素整合至投資決策中，並期望推動正面轉變。

滙豐環球投資設有全球投資準則，向客戶、公司董事會及其他持份者交代我們如何行使投票權。台灣滙豐投信遵循滙豐集團的全球投票準則，滙豐的全球投票準則基於良好治理的國際原則，例如 (G20)/經濟合作暨發展組織(OECD)的企業治理原則及投資者主導的國際企業治理網絡(ICGN)全球治理原則。詳盡的滙豐全球投票準則請參見 盡職治理專區 - 滙豐投信 (hsbc.com.tw)

滙豐環球投資管理作為環球投資者，深明企業管治標準及慣例在各個市場不盡相同，因此在應用全球投票準則時會反映此等差異，部分市場採取遵守或解釋方針。因此，台灣滙豐投信除了遵循滙豐環球投資管理的全球投票準則，因應台灣實務作業需求，補充說明如下：

1) 出席原則與行使門檻

-本公司積極行使被投資公司股東會投票表決權，除法令另有規定者外，於收到被投資公司股東會開會通知書，在股東會開會期限內由投資行政單位辦理表決權行使決策等相關作業程序並留存資料備查。

-本公司行使持有股票之投票表決權，依公司法第 177 條之 1 規定，以書面或電子方式行之。對於被投資公司股東會採電子投票者，以採用電子投票方式行使投票表決權為主。

-本公司原則上針對客戶授予我們投票權的所有股票進行投票，除非因為股份停牌或授權書規定過於繁瑣以致投票不可行。

股東會行使投票門檻

基金	行使	不行使*
單一	持有股份達 30 萬股	持有股份未達 30 萬股
	採行電子投票制度之公開發行公司股份達該公司已發行股份總數 0.01%	採行電子投票制度之公開發行公司股份未達該公司已發行股份總數 0.01%
全部	持有股份合計達 100 萬股	持有股份合計未達 100 萬股
	採行電子投票制度之公開發行公司股份合計達該公司已發行股份總數 0.03%	採行電子投票制度之公開發行公司股份合計未達該公司已發行股份總數 0.03%

*符合不行使之條件者，本公司得不指派人員出席股東會。

-今年度未出席實體股東會，僅以線上電子投票方式行使表決權，並以會後議合形式和公司溝通所關注議合議題，其議合形式活動數據，請參閱五、議合個案執行與揭露。

3)投票表決議題評估

本公司於電子投票或選派代表出席行使投票權之前，投資研究團隊會根據滙豐全球投票準則，及外部研究機構 Institutional Shareholder Services (ISS)所提供的資訊與建議，評估各議案。

在行使投票權之前，投資研究團隊的負責研究同仁會針對股東會投票的議案逐一進行評估，並且根據滙豐投信針對各重大議題的投票原則(如下節所述)，針對可能會投下反對或棄權票的議案，會做進一步的了解或與經營階層進行進一步溝通。

4)投票原則

滙豐投信在台股的投資原則部分：

-原則上，全部議題均會投票

-非屬重大議題，基於尊重公司專業經營的角度，原則上同意被投資公司的議案，但非絕對支持經營階層所提出之議案。

-若屬重大議題，則由投資研究團隊的負責研究同仁提具分析意見，做為投票的參考依據。

滙豐投信將重大議案分為六大類型，包括董事會角色及領導力、董事會組成及獨立性、管理層薪酬、審核帳目及鑑證、股本發行與股東權益、及股東決議。每一個重大議案類型的相關議案列舉，以及支持、反對或僅能表達棄權的原則如下表所示：

重大議題	贊成	可能反對或棄權
董事會角色及領導力	根據長遠展望作出積極領導及監督，包括策略、資本配置、風險管理及企業文化等，以保護和提高股東價值。	未能保護、未能提高股東價值。
	單一董事會架構	
	主席及行政總裁的職權分開	
	若公司將兩者職權合併，應有清晰的解釋及保護股東措施，例如強勢的首席獨立董事	
董事會組成及獨立性	獨立董事比例：大於 1/3	獨立董事比例：小於 1/3
	董事會獨立董事需列明候選人的姓名	董事會獨立董事:如沒有列明候選人的姓名，投反對票
	董事會多樣性：評估董事會組成考慮因素包含具備不同合適技能及經驗的董事組成、性別(至少一位女性成員)及背景等	董事會無女性成員
	董事連任:對個別董事每年進行重選，但明白此舉非慣例。	若董事會獨立董事比例不符標準，我們較大機會支持股東獨立提名董事
	董事重選:我們贊成對個別董事每年進行重選，但明白此舉在許多市場並非現時的慣例。	董事重選:通常反對增加獲選董事或一組董事的任期。
	過度兼任:兼任不超過五間上市公司董事會任職的董事	投票反對在超過五間上市公司董事會任職的董事

	職工董事:支持委任來自僱員團隊的董事。如在董事會的獨立董事比例略低於我們預期和支持職工董事之間存在矛盾，我們可能會支持職工董事。	
	董事會委員會: 董事會應設立委員會考慮薪酬及審計問題。相關委員會最少應以獨立董事為多數。	
	不平等的投票權:原則上一股代表一票。	
	轉型計劃有提供氣候相關財務披露工作小組(TCFD)披露或同等標準報告的公司。	轉型計劃仍然乏善可陳及/或並無提供氣候相關財務披露工作小組(TCFD)披露或同等標準報告的公司，我們亦會投票反對有關公司的主席重選。
管理層薪酬	薪酬水平應可獎勵及推動公司管理層，同時符合公司策略及股東的長遠利益。提倡公平薪酬架構，以共融發展及共同繁榮的原則為本。	無全面揭露個別及整體董事的薪酬
審核、帳目及鑑證	審計及賬目:穩健可靠的賬目及審計。	決定重選外部或法定審計師時提出任何疑慮。
股本發行與股東權益	公司考慮資本架構變動時，應留意現有股東的利益。所有股東應根據持股比例，享有平等投票權及其他權利，而該等權利必須獲得保護，包括少數股東可就影響其在公司權益的重大決策或交易擁有投票權。	公司考慮資本架構變動時，未留意現有股東的利益。
	其他股票發行:任何需要發行超過現有股本三分之一股本的決定，均應提請股東大會作特別批准。	
股東決議	股東決議:股東決議是日漸重要的機制，可以提出對相關公司監督及管理ESG議題的憂慮。其在美國最常見，而其他成熟市場則變得日益普遍，例如歐盟、英國及日本。我們支持要求加強披露以及改善問責制度的決議，以及我們認為可實現及公平的決議。	

另外，除上述重大議題所列，根據滙豐全球投票原則，如下列的議案類型，原則上會反對或表達棄權:

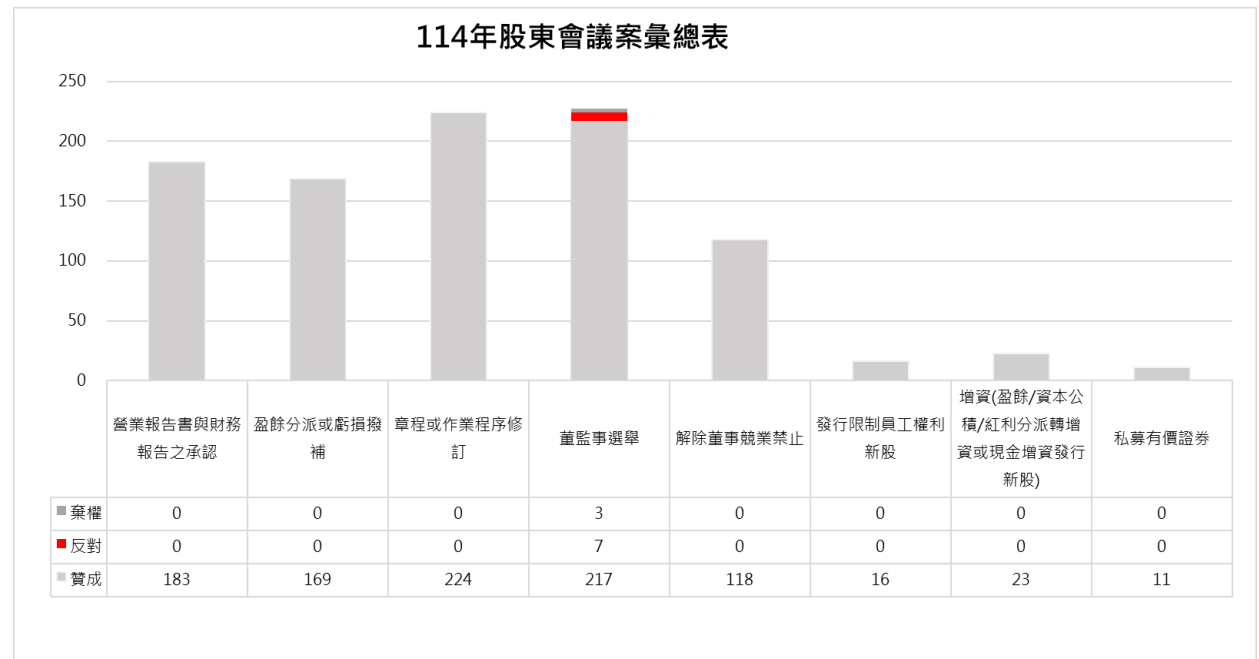
- 我們通常支持相關公司回購股票，但前提是作價不得存在過高溢價、不可在收購期間進行，以及公司不得持有超過 15%已發行股本，一旦高於此水平則應撤銷股票回購。
- 對於如有礙被投資事業永續發展之違反治理(如財報不實等)、對環境或社會具負面影響(如汙染環境、違反人權剝奪勞工權益等)之重大投資議案，原則不予支持。

更為詳盡針對各類型議案的贊成反對原則說明，請參見滙豐全球投票準則。[盡職治理專區 - 滙豐投信 \(hsbc.com.tw\)](#)

2.投票活動情形

投票統計資料

滙豐投信在台股投資部位，於 2025 年上半年總計參與 74 家次股東會投票。依據本公司股東會投票政策，在台股的股東會議案投票，基金所有持有被投資公司，全由台股投資團隊進行議案的分析與投票決定，並全數參與股東會投票。



滙豐投信於 114 年度股東會投票執行部分，除遵從滙豐投票原則逐案進行評估，贊成票的部分亦包含考量對個別議案是與被投資公司的長期價值提升一致，符合被投資公司長期永續經營的目標。本年度參與股東會議案投票情形的詳細資料，請參考本報告附錄 2：逐公司逐案投票紀錄一覽表。每年滙豐投信參與股東會議投票情形，均根據機構投資人盡職治理守則遵循聲明，彙整並揭露於公司網站。

代理研究和代理投票服務：滙豐投信對於台灣上市櫃公司之研究與投票未使用本項服務，目前皆採取自有團隊研究進行投票服務與電子投票方式。

反對/棄權議案紀錄如下：

滙豐投信在台股投資部位，於 2025 年上半年股東會投票中，在進行議案分析後，共計有 7 票反對及 3 票棄權議案紀錄；反對及棄權議案類型為董監事選任，逐案說明理由如下：

➤ 反對議案：

公司名稱	分類	決議事項	簡要說明理由
1 聯亞光電工業	董監事選舉	補選本公司一席獨立董事案。	因林○吉已兼任四家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。

2	中華汽車	董監事選舉	選舉第 2 2 屆董事及獨立董事。	因林○戀已兼任四家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。
3	偉詮	董監事選舉	選舉第十三屆董事（含獨立董事）案。	因獨董比例小於 1/3，故對林○銘投下反對票。
4	世芯-KY	董監事選舉	改選董事 7 席（含獨立董事 4 席）案。	因張○威已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。
5	緯穎	董監事選舉	補選董事一席及獨立董事二席案。	因蔡○玲已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。
6	奇鋐	董監事選舉	董事改選案。	因陳○成已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。
7	譜瑞-KY	董監事選舉	改選董事（含獨立董事）案。	因楊○恭已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞，故投下反對票。

➤ 棄權議案：

	公司名稱	分類	決議事項	簡要說明理由
1	上銀	董監事選舉	選舉第十三屆董事案。	因李○○看不出與公司業務發展有甚麼特別關係，故投下反對票。
2	大成長城	董監事選舉	董事 1 1 席（含獨立董事 3 席）選舉案。	因王○林已連任三屆以上，且年齡已達 88 歲，故投下棄權票。 因曾○榮已連任三屆以上，故投下棄權票。

反對/棄權議案後續行動規劃

針對投下反對/棄權票的議案，若議案結果仍是通過，我們會在與後續與公司拜訪互動中，表達我們對此議題的想法，持續與公司針對此議題進行議合行動。

四、盡職治理實務揭露

1. 滙豐投信內部資源落實治理情形

本公司執行盡職治理投入之資源包括相關人力、系統、亦包含集團全球團隊資源支援。投入資源之年度成本簡要列示如下：

投入資源			
人力-董事會成員、高階經理人 執行內容： ◆ 盡責治理政策審查 ◆ 督導盡職治理政策執行 相關資源成本：估算每年人力約20天	人力-投資研究部、環球投資部、專戶管理部 執行內容： ◆ 被投資公司互動與議合 ◆ 股東會議案評估 ◆ 股東會投票之執行 相關資源成本：估算每年人力約60天	人力- CIO OFFICE 執行內容： ◆ 投資標的是否違反禁止投資項目原則查詢 ◆ 股東會議案整理 ◆ 投票結果統計與揭露 相關資源成本：估算每年人力約30天	系統-ESG評分資料庫 ◆ Bloomberg ◆ MSCI ESG資料庫 ◆ CMoney資料庫

論壇與教育訓練課程

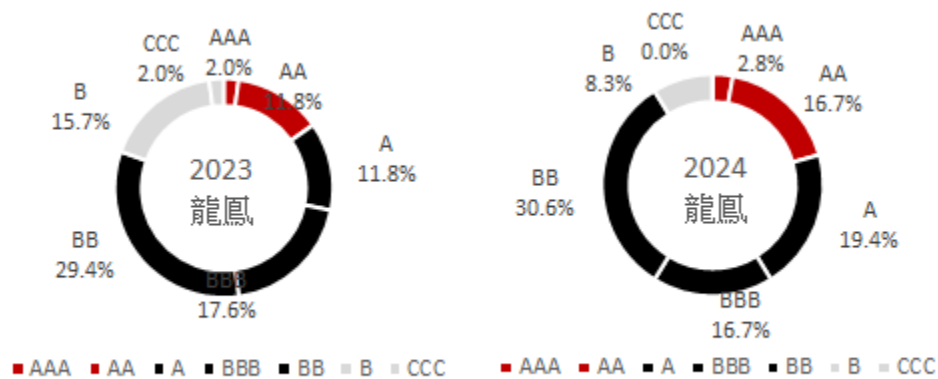
持續培訓極為重要，此能確保我們的分析師與基金經理了解有關 ESG 法規、計畫和行業的急速變化。我們針對重要主題，定期舉行由內部和外部專家主持的培訓課程。

類型	日期	時數	活動名稱	內容簡述
滙豐內部教育訓練講座	2025/05/27	3 小時	2025 企業永續與永續金融教育訓練	因應台灣主管機關近年推動綠色金融 3.0 計畫，強調永續金融人才的養成，本課程旨在協助金融從業人員提升對企業永續與永續金融的認識與關注，同時對於國際準則及台灣永續政策有更全面的了解。
	每季不定期	2 小時	永豐投顧 ESG 小組研究報告	分享國內外 ESG 進展，針對 ESG 研究提供訊息互相交流分享。
外部講座/論壇	2025/04/24	2 小時	2025 ESG 講座-國際政局動盪下的永續投資	本講座談論國際政局動盪下的永續投資，探討 2025 年川普關稅實質影響，在股市高度不確定性，盼永續投資成避風港。
	2025/03/14	1 小時	彭博講座-永續金融及 ESG 實用工具分享	如何運用 Bloomberg 搜尋 ESG 相關分數及應用，介紹如何使用 Bloomberg 搜尋 ESG ETF 以及分析方法。
	2024/11/25	2 小時	金融業範疇三財務碳排放計算說明與實務演練	由金融業淨零推動工作平台所主辦，由資誠分享實務上財務碳排放計算方法學及財務碳排放揭露方式與案例說明。
	2024/04/26	3 小時	「永續轉型、成就巔峰」研討會	近年全球面臨氣候變遷與生物多樣性喪失之迫切風險，永續轉型已為不可擋趨勢，無論產業、技術與人才皆緊扣此議題。證基會邀請專家分享國際永續趨勢、企業永續轉型案例、破權交易及人才培育等議題，期能共同提升企業價值及競爭力，健全資本市場 ESG 生態體系。

2.投資組合之永續表現評估

■滙豐投信台股基金持股 MSCI rating 分佈比例年度比較

Fund name	龍鳳		安富		成功		龍騰		精典	
Year	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
AAA	2.0%	2.8%	2.6%	4.2%	0.0%	3.6%	4.0%	4.2%	3.0%	4.0%
AA	11.8%	16.7%	5.3%	8.3%	6.9%	10.7%	0.0%	8.3%	3.0%	8.0%
A	11.8%	19.4%	10.5%	8.3%	17.2%	17.9%	8.0%	20.8%	6.1%	8.0%
BBB	17.6%	16.7%	18.4%	16.7%	27.6%	21.4%	12.0%	8.3%	21.2%	20.0%
BB	29.4%	30.6%	34.2%	37.5%	17.2%	10.7%	40.0%	20.8%	36.4%	36.0%
B	15.7%	8.3%	13.2%	8.3%	10.3%	10.7%	24.0%	8.3%	15.2%	8.0%
CCC	2.0%	0.0%	2.6%	0.0%	3.4%	3.6%	8.0%	0.0%	3.0%	0.0%



資料來源：MSCI、滙豐投信整理。資料日期：2023 年截至 2023.12.29；2024 年截至 2024.12.31。

本公司 2024 年度台股基金持股比例上，MSCI 評等 A 以上的公司比重上較前一年度增加，基金持股的永續表現上有所提升。部分 MSCI 評等位於 BB 以上的持股比例較前一年有所增加。評級較低位於 B 級以下的持股數有明顯地減少。被投資公司持有 CSR 永續報告書的比重觀之，則在大多基金在比重上皆有顯著拉升。

■滙豐投信台股基金持股有「永續報告書」比例年度比較



資料來源：公開資訊觀測站、滙豐投信整理。資料日期：2023 年截至 2023.12.29；2024 年截至 2024.12.31。

3.永續主題投資商品

滙豐 ESG 主題基金

滙豐 ESG 永續多元資產組合證券投資信託基金投資主軸聚焦全球永續投資主題範圍的 ESG 子基金，為投資人提供長期且永續的投資報酬，促進永續且包容的經濟成長、以及兼顧環境保護、社會發展與公司治理(ESG)等聯合國永續發展目標(SDGs)。截至 2025 年 6 月底基金規模達約 5 億台幣。

政府基金代操

2023 年 5 月，滙豐投信獲政府公務人員退休撫卹基金管理局基金之委外代操，標案規模 30 億台幣，使用台灣永續指數作為投資績效標竿。台灣永續指數為結合 E(環境)、S(社會)、G(公司治理)和財務指標的投資型指數。

此外，滙豐投信受政府勞動基金運用局委外相對帳戶代操全部帳戶，依規定自 2024 年起將永續指標納入投資標的篩選標準，須投資有出具永續報告之企業。另外，政府勞動基金運用局委外相對帳戶代操標案之一，2025 年中規模約 162 億台幣，亦使用高薪 100 指數作為投資績效標竿。

4.盡職治理守則遵循聲明及執行有效性

- 過去一年是否發生重大利益衝突事件：截至 2024 年底，未發生重大利益衝突事件。
- 盡職治理守則遵循聲明及無法遵循部分原則之解釋：滙豐投信盡職治理守則遵循聲明，未有無法遵循部分原則之情形。
- 盡職治理有效性評估：本公司 ESG 小組於每季定期召開會議檢視 ESG 執行情況及訂定相關計畫，並於每季提報永續委員會及董事會報告其執行成效及執行計畫進度。
- 本公司執行盡職治理具有高度有效性，具體成果舉例說明如下：
 - 多元、平等與包容(DE&I)：DE&I 為滙豐環球資產管理盡責治理計畫中議合的核心主軸之一，我們認為多元化(包括性別)是亞洲市場值得關注的關鍵社會議題之一。台灣滙豐投信在股東會投票上針對被投資公司董監事選舉案上若組成缺乏女性成員會投以反對票，同時曾主動與聯亞、臻鼎、力成、祥碩等公司進行董事會性別組成議題議合時，也獲得公司的正面回應，部分已加入女性成員，部分亦表示願意在未來的董事會成員上加入女性成員，顯見滙豐投信在盡職治理執行上對於性別多元包容有其成效。
 - 董事會組成及獨立性：台灣滙豐投信在股東會投票上針對被投資公司董監事選舉案上若組成過度兼任、董事會多樣性、獨立董事比例小於 1/3 等關於董事會組成及獨立性議題投以反對票，曾與卜蜂、大成等公司進行董事會組成缺乏多數獨立性議題議合時，也獲得公司的正面回應，部分亦表示為了公司長遠發展，未來也將促請股東會選任其他適合人選出任董事，顯見滙豐投信在盡職治理執行上有其成效。
- 本盡職治理報告經內部法遵部門核閱。

五、議合個案執行與揭露

1.議合流程、方式、原則與議題

我們針對各種 ESG 議題與被投資公司進行對話與互動，並設定一定明確的參與目標：

- 深入瞭解公司的業務與相關策略
- 監控績效
- 提出支援訊號，或是指出對公司管理、績效或方向相關的疑慮
- 提倡良好實務

依據預設的目標、追蹤進度，衡量公司的行動，每次互動皆有清楚的流程。



實務上，研究團隊會透過電子郵件、電話會議、研討會、參與法說會及每年電子投票或指派代表參與股東常會或股東臨時會等方式，與被投資公司溝通 ESG 相關議題。

滙豐投信與被投資公司溝通的 ESG 議題主要分為 9 類。研究團隊在每次與被投資公司拜訪互動的過程，評估公司在各 ESG 議題上的表現情況，決定是否與公司進行相關議題討論，同時將 ESG 相關的議題討論按類別進行記錄。



- 氣候變遷(Climate change)
- 水與自然資源(Water and natural resources)
- 汙染與廢棄物(Pollution and waste)
- 再生能源與綠能(Renewables and clean tech)
- 勞工議題(Labour sourcing and supply)
- 產品可靠性與安全性(Product liability and safety)
- 公司治理相關(Corporate governance)
- 公司行為(Corporate baheviour)
- 公司策略與資本運用(Strategy and capital usage)

2.議合執行情形與後續評估

滙豐投信在台股投資部位，主要透過實地拜訪公司、參加投資人說明會或電話會談等方式與被投資公司進行對話與互動，傳遞我們對被投資公司在經營策略上對 ESG 議題的重視與想法。除了上述持續常態性公司的拜訪議合活動，滙豐投信定期會針對資產池內 MSCI 評分在 B 以下的公司，或被投資公司有突發性、重大、或特定的 ESG 議題發生時，主動針對特定議題與公司進

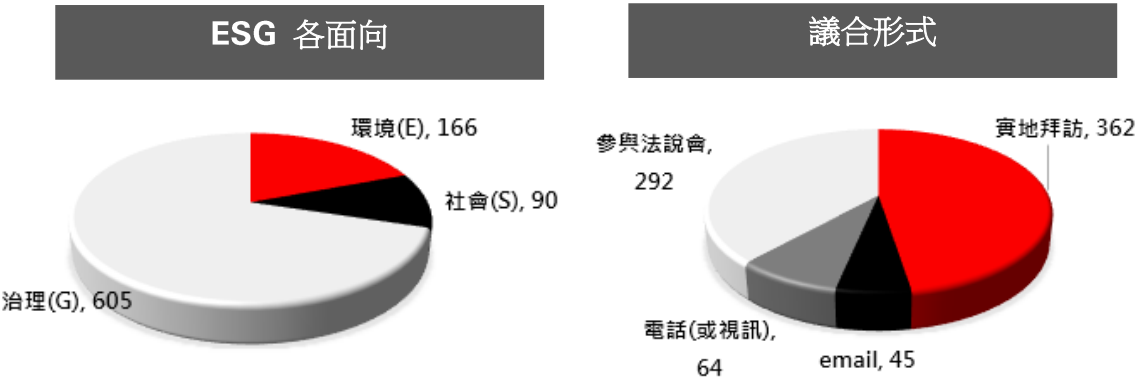
行深入議合。

1) 議合活動的摘要數據

滙豐投信在台股投資部位，公司拜訪行程於 2024 年總計進行 537 家次的公司拜訪與參加投資人說明會，直接與公司主要管理階層進行對話與互動。2025 年截至上半年，拜訪 226 家次。相對於投資組合的持股公司家數，平均每家公司一年拜訪 3~4 次。2025 年截至第二季底，研究團隊在與公司拜訪互動，針對各項 ESG 主題的討論統計以及 ESG 各面向之議合次數統計如下：

議合活動統計	2024年累積次數	2025年累積次數(截至Q2)
整體議合活動 All engagements	537	226
各項議合主題 Engagement topics		
環境(E)	104	62
氣候變遷 Climate change	41	9
水與自然資源 Water and natural resources	13	11
汙染與廢棄物 Pollution and waste	21	24
再生能源與綠能 Renewables and clean tech	29	18
社會(S)	34	56
勞工議題 Labour sourcing and supply	11	25
產品可靠性與安全性 Product liability and safety	23	31
治理(G)	401	204
公司治理相關 Corporate governance	24	33
公司行為 Corporate baheviour	19	15
公司策略與資本運用 Strategy and capital usage	358	156

議合形式 Format							
	議合家數	議合家次合計	出席股東會	實地拜訪	email	電話(或視訊)	參與法說會
2024年	443	537	0	261	23	42	211
2025年(截至Q2)	198	226	0	101	22	22	81



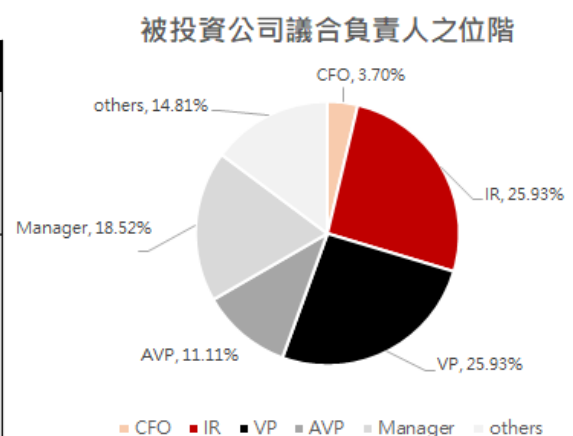
資料來源：滙豐投信整理。資料日期：2024 年至 2025 上半年。

2) 議合各階段里程碑



3) 議合雙方之溝通位階

負責公司議合團隊人員之位階	
團隊人員	溝通位階
Calvin Shao	SVP, HEAD OF INVESTMENT AND RESEARCH
Gianna Chang	VP, INVESTMENT AND RESEARCH
Wayne Chao	MANAGER, INVESTMENT AND RESEARCH
Willie Shih	EVP, HEAD OF DISCRETIONARY ACCOUNT MANAGEMENT
Edam Lin	SVP, DISCRETIONARY ACCOUNT MANAGEMENT
Elaine Lee	SVP, DISCRETIONARY ACCOUNT MANAGEMENT
Garrison Chan	SVP, DISCRETIONARY ACCOUNT MANAGEMENT



Source: HSBC Asset Management as June 2025

4) 議合的個案說明

滙豐投信在台股投資部位，截至 2024 年下半年至 2025 上半年，滙豐投信與被投資公司 ESG 議題議合紀錄(ESG company engagement record)，針對 MSCI rating B 與 CCC 的公司，來做 ESG 的議合紀錄有 25 家公司；針對突發性、重大、或特定的 ESG 議題發生，來做 ESG 的議合紀錄有 2 家公司，共計有 27 家，其形式、議合內容、議合結果與進度追蹤如下：

➤ MSCI rating B 與 CCC 的公司

		ESG 分類	議合主題	投資公司承認議合議題存在	被投資公司議合因應措施/實際措施	分析建議											
1.1210 /大成	形式/ 位階： Email/ 夏副總	E	(1)廢棄物監管日益嚴格的背景下，大成對一次性包裝依賴可能帶來包裝重新設計成本的風險。請問公司是否有相關說明？ (2) ESG 報告提到，公司在似乎缺乏集團範圍內的節水措施和消耗減少目標。請問公司是否有相關的環保目標或投資成果可以簡單說明？	(1)目前生產的產品均與食品及飼料相關，如有與食品直接接觸之包材均不使用再生原物料，以避免交叉污染發生；至於其他可回收再利用的包材，均銷售給資源回收中心回收，以達資源利用最大化。 (2)大成遵守政府環境保護相關法規，確保生產過程不對周遭社區及環境造成污染，並妥善處理廢水及廢棄物。	(1)大成所使用的包材經多次測試大小裁切，已調整至合適大小，在食品包材上已調整用色數量，盡量減少浪費，減少對環境之影響。 (2)所有廠區的排水皆經由污水處理設施處理後，依環保規定提報水污染防治措施，取得許可證明，並依法令直接排至水利會灌溉溝渠。廢水排放水質皆符合主管機關之要求，對生態環境無衝擊，並無對當地水源有重大影響。 2023/2022/2021 年排放廢水 1,370.07 / 1,369.5 / 1937.9 千立方公尺，2022 排放廢水相較 2021 顯著改善，但 2023 表現稍不如預期，公司將持續精進改善。	大成為國內食品業領導廠商之一，過去經營績效穩健，也都有因應法規規定在環境安全、社區責任、公司治理採取相關措施。參考公司前後年度發佈的 CSR 報告書，可以看出公司在廢水排放有明顯改善，惟 2023 年略有停滯，顯示公司在相關領域仍須加緊改善。											
	MSCI rating： B	G	ESG 報告提到，董事會缺乏多數獨立性，並且可能根深蒂固 9 名董事中有 5 人的任期超過 15 年。這可能會限制董事會監督管理層的能力。請問是否有相關說明？	董事會主要成員皆為公司創始股東，始終致力於創造公司獲利為目標，過去大成營運績效穩健也深獲股東會支持，故持續獲選擔任公司董事會成員。	為了公司長遠發展，未來也將促請股東會選任其他適合人選出任董事。												
2.1215 /卜蜂	形式/ 位階： Group Call/ 劉副總	S	ESG 報告提到，一旦發生食品安全事件，卜蜂肉類生產商可能面臨監管和聲譽風險。台灣部分工廠通過了國際認可的 ISO 22000 食品安全標準認證，截至 2024 年 5 月沒有發現過去一年該公司發生重大召回的證據。	幾年陸續改善並取得相關國際認證，卜蜂目前在食安相關已非 MSCI ESG 報告主要關切項目，顯示卜蜂一直有在因應投資市場要求做改善。		有因應法規規定在環境安全、社會責任、公司治理採取相關措施。公司近幾年陸續改善 ESG 關切項目並取得相關國際認證，顯示卜蜂一直有在因應投資市場要求做改善。											
	MSCI rating： B	G	ESG 報告提出，董事會缺乏多數獨立性，且可能根深蒂固--截至 2023 年 5 月，8 名董事中有 5 人的任期超過 15 年。這些因素可能會限制董事會監督管理層的能力。請問公司是否有相關說明？	董事會主要成員多為母公司泰國正大集團所提名，並經股東大會投票通過。	經營團隊未來會針對該議題反映給母公司，董事會始終致力於創造公司獲利為目標，為了公司長遠發展，未來也將促請股東會選任其他適合人選出任董事。		對於董事會名單議題，公司也表示未來會針對該議題反映給母公司，未來將促請股東會選任其他適合人選出任董事。										
3.1301 /台塑	形式/ 位階： Group Meeting/ 劉協理	E	我們的模型表明，台塑的營運屬於碳密集型，可能面臨與碳法規相關合規風險。該公司的目標是到 2030 年將溫室氣體排放量減少 40%。截至 2024 年 6 月，其 2022 財年的溫室氣體排放強度為 970 噸二氧化碳當量/百萬美元，超過了大宗化學品子行業（MSCI ACWI 指數成分股）的平均水平 606。	MSCI 報告資訊尚未更新。	台塑自 2021 開始公布氣候相關財務揭露報告書，包含台塑在節能減排環保設備投資、製程改善對降低碳排放、建置再生能源系統的各項努力，數據已有相當改善。	在環境相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。											
	MSCI rating： B	G	在公司治理方面相對落後同業與全球同行。董事會中長期任職董事和控股家族代表存在可能會限制對管理層獨立監督。請問公司未來有更新董事會成員計劃嗎？	董事會成員皆由股東大會投票選出，顯示多位久任董事深得股東認可，且久任成員皆有多年石化行業或特別領域相關經驗，對公司業務發展有重要貢獻。			台塑過去經營績效穩健，在公司治理方面，董事會成員皆由股東大會投票選出，顯示多位久任董事深得股東認可。										
4.1326/ 台化	形式/ 位階： Email / 劉協理	E	MSCI ESG 報告提到公司的化學品管理專案落後於全球同業，公司似乎缺乏減少主要空氣污染物（NOx/SOx）排放的量化目標。是否可提供未來在高污染廢棄物減量目標？	公司空氣污染防治措施皆已採用最佳可行控制技術，對外公佈之永續報告書並無減量目標	公司自行內部管制值為年減 1%，2022~2024 實際排放量(如下表)。公司為達成減碳目標，推動低碳燃料轉型，包含燃油或燃煤轉燃氣，除可減少碳排放外，亦可減少 SOX 和 NOX 的排放量。 單位：噸/年	排放強度與廢棄物減量，因目前已有相對應措施，數據顯示已具有成效，建議持續追蹤公司改善狀況。											
	MSCI rating： B	G	ESG 報告提到公司董事會的多數成員仍然不是獨立於管理階層的。此外，台化與其他公司進行一系列交叉持股，這可能不符合少數股東的利益。請問未來有調整規劃或相應政策嗎？	有關交叉持股的部分，目前集團內並無任何調整規劃，目前本公司所持有各公司的股票均是十多年前的餘額，無任何改變。	<table><tr><td>項目</td><td>2022</td><td>2023</td><td>2024</td></tr><tr><td>Sox</td><td>343</td><td>323</td><td>297</td></tr><tr><td>Nox</td><td>1,574</td><td>1,539</td><td>1,295</td></tr></table>		項目	2022	2023	2024	Sox	343	323	297	Nox	1,574	1,539
項目	2022	2023	2024														
Sox	343	323	297														
Nox	1,574	1,539	1,295														

5.2204/ 中華	形式/ 位階： Email/ 吳經理	E	公司營收結構中於燃油車比重高，並缺乏電動車和插電式混合動力汽車研發支出的目標，請問後續公司於該塊支出的規劃為何？	2024 年經營成果及 2025 年產品規劃請參考本公司 2024/11/21 召開之法說會資料。	面對全球淨零碳排行動，公司加速佈局智慧化電動化自主技術能量與在地生產，持續投入整車與關鍵系統自主開發。	中華於環境議題方面，已進行中，建議追蹤
	MSCI rating： B	S	(1)公司缺乏年度報告涵蓋所有供應商的品質保證培訓，請問後續會補齊此塊嗎？ (2)公司銷售車頻繁召回或產品安全訴訟的因應方式為何？	(1)本公司已有嚴謹之供應商管理機制，包含新廠商導入評鑑及現有供應商之日常管理，詳情請參考本公司 2023 年 ESG 報告書 P.52~53。 (2)產品安全與品質是中華汽車的首要優先事項。	(1)詳情請參考本公司 2023 年 ESG 報告書 P.52~53。 (2)我們以完善且嚴格的流程檢核每一項出廠產品，從零件檢測、成車測試到售後品質保證，確保產品符合成車品質要求並滿足顧客的期待，故若發生相關情事必定以最嚴謹的態度因應。	中華於社會議題方面，已進行中，建議追蹤
6.2312/ 金寶	形式/ 位階： Email/ IR	S	(1)在電子廢棄物管理措施方面落後於同行：根據 MSCI 報告顯示產品回收和再利用措施的證據有限且在具有爭議性的礦物追蹤方面，其仍落後於同行。而金寶公司與全球同業相比，其治理實踐處於平均水準。 (2)若其原料來自具有爭議性的地區，可能會對集團的聲譽造成風險。儘管金寶已聲明致力於負責任的採購，但根據 MSCI 報告顯示沒有發現任何供應商盡職調查結果的證據，例如原產地追蹤	(1)金寶主要為代工服務，因此在產品回收和再利用措施的證據，原則上會掌握屬於產品服務結束前的部份，至於到達客戶端後的相關作業，客戶願意提供的資料目前仍然有限。 (2)在產品成份來源及供應鏈管理方面，金寶已遵循 RBA 要求政策進行盡職調查並百分之百達成	(1)敝司也在遵循法令規定的前提下，積極向客戶溝通以備妥應具備的核實資料。 (2)團隊已積極調整官網及未來報告書的揭露內容，並將向評級機構申訴說明，以達成優化評級內容及評等的目標。	金寶為國內電子加工產品廠商之一，過去長期經營績效穩健，也有出具 ESG 報告書，並針對環境、社會與公司治理採取相關改善計畫。透過電子郵件與公司議合，公司亦提出實際對於廢棄物與原料採購皆有積極進行相關的改善方案。
	MSCI rating： B	G	董事會同時設有執行主席和首席執行官，可能會引起領導層的擔憂，且其潛在的權力固化問題依然存在，因為截至 2023 年 8 月，11 名董事中有 6 名年齡超過 70 歲。	董事會成員年齡皆為各領域專業經歷豐富，且具備深厚的業界經驗必然需經過長時間的累積，始能提出對於經營團隊最有助益的意見。	公司也積極的朝向持續年輕化的目標努力中，也希望並感謝投資人給予團隊一些耐心。	針對於董事會成員的疑慮上面也有積極要進行優化，顯示公司針對 MSCI 報告所提出的疑慮皆有提出實際計畫，並積極執行。
7.2347/ 聯強	形式/ 位階： Email/ 陳專員	S	MSCI ESG 報告也提到公司在衝突礦物管理專案方面落後於業界同業。雖然公司的衝突礦物政策涵蓋鉍，但沒有發現任何供應商盡職調查的證據，例如原產地追蹤。請問公司有何因應做法？	在供應鏈管理方面，由於主要的產品來自國際品牌大廠，這些供應商多半已有完善的衝突礦物管理。	聯強會定期查閱其官網之相關資訊，以確保這部份的管理有被持續落實。聯強未來將持續檢視關鍵供應商之衝突礦產政策與實際作為，以落實聯強支持合法、無衝突礦物使用之承諾，持續強化永續供應鏈管理。	因主要供應商為國際大廠，已有溯源管理、盡職調查，也有對前 20 大供應商進行該議題的盡職調查，未來將持續檢視關鍵供應商之衝突礦產政策與實際作為，持續強化永續供應鏈管理
	MSCI rating： B	G	MSCI ESG 報告提到公司在公司治理實務方面仍落後於大多數全球同業。截至 2024 年 8 月，其董事會結構可能仍根深蒂固—9 名董事中有 2 名任職超過 15 年，其中 2 名年齡超過 70 歲。這些做法可能會限制管理監督。請問公司是否能提供相關說明？	本著對股東長期承諾，聯強的經營與管理一向穩健、紮實。在董事長及總裁的長期帶領下，持續成長的業績及穩定的獲利，說明聯強在變動的大環境下，能與時俱進、穩步成長。當然，董事會成員的多元化、及符合公司營運成長的專業，一直是重要考量之一。	公司也有在培養接班計畫，在時機成熟後，將會陸續進入董事會參與公司經營管理。	董事會皆由股東會投票決定，顯示既有久任董事深得股東認可，且皆有多年電子通路行業或特別領域相關經驗，對公司業務發展有重要貢獻。管理階層過去長期經營績效良好，且有培養接班計劃，未來在董事改選會逐步進入董事會任職。
8.2355/ 敬鵬	形式/ 位階： Email/ IR	E	MSCI 的 ESG 報告也提及，由於貴公司具有開發清潔技術的高成長潛能，然而卻沒有相關的清潔技術產品之開發策略，請問未來會有相關的計畫以提升貴公司在 MSCI 的評等	本公司早就有各項清潔技術的開發。	以下試舉幾個例子： •含銅廢水電解回收銅 •蝕刻液電解再生回收銅 •設備氣密強化及降低藥水帶出 •熱泵導入使用 •太陽能發電導入	雖在 MSCIESG 評等維持 2023 年 CCC，但 Sustainalytics 卻給予較高之評價，在最高分數為 0 分(範圍為 0~100 分)的級距中獲得 16.38 分，顯示 ESG 投入程度獲得 Sustainalytics 機構較大肯定。
	MSCI rating： CCC	S	MSCI 的 ESG 報告提到，貴公司在 2023 年 4 月時有被指控違反勞工標準，這些指控涉及對移民工人收取過高的招聘費用和收費，關於該次事件的後續處理以及未來是否有相關的改善流程計畫。	有關有被指控違反勞工道德標準，指控對移工收取過高的招聘費用並非屬實。在 2022 年 11 月前，我司移工所有的費用皆遵循各國法令，也完全合法。 本公司 2023 年報頁 87 即有表明本公司「實行移工零付費」。	■為了在法律與 RBA 精神中取得平衡，針對 2022 年 11 月前移工依其母國法令規定所支付的國外仲介費，並自 2022 年 12 月起，所有移工的仲介相關招募費用皆由我司支付。。累計至 2025 年 1 月底止，我司共支付了超過 1 億元台幣。 ■我司已與國內外仲介合作，依 RBA 精神支付零付費合約。且每名移工入境，我司管理人員皆會逐一訪談，確保移工零付費政策持續執行。	有關移工部分，公司已做出非常明確的回覆，公司對待移工的制度並非 MSCI 所陳述，且已經建立起完善之制度。尤其還逐一訪查每位移工，確保每位移工都無須支付費用給仲介，此部分值得肯定，有妥善顧及員工之福利。

		G	MSCI 的 ESG 報告也提及，貴公司董事會大多數並非獨立於管理階層，且高階管理人員薪酬的揭露不明確。這部分是否已進行改善或是未來有改善計畫，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。	2023 年報頁 24「總經理及副總經理等之酬金級距」及頁 26「公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占稅後純益比例之分析」中已能說明本公司並未有獨厚高階經理人的狀況。 有關「貴公司董事會大多數並非獨立於管理階層」，實屬誤解。本公司董事會乃是獨立於管理階層的。	本公司除了有 3 席獨立董事外，另外 6 席董事皆是創業股東，且他們的親屬皆未任職於本公司的高階經理人中。亦即董事會成為監督管理階層的敵體。 有關「高階管理人員薪酬的揭露不明確」，今年的年報將會揭露本公司給付經理人酬金之政策、標準與組合，充分說明薪酬委員會核定經理人酬金的方式。至於揭露個別經理人酬金部份，基於薪資保密原則，我們暫不實行。	從 IR 的回覆可知，董事會成員為經營階層的敵體，可以非常明確地去監察管理層；同時高管薪資亦符合法規規定，相信 MSCI 未來如有深入的訪談，肯定可以發現敬聽的改善。
9.2362 藍天	形式/ 位階： E-mail/ CFO	E	依公司潔淨技術投入落後於行業平均水平，請問公司於潔淨技術研發的未來計劃為何？		公司會持續投入關注，從能源節約及可回收包材著手。	藍天於環境與社會議題方面，已進行改善，分數亦有提升，建議追蹤
	MSCI rating： B	S	公司於員工敬業度的提升似有不足，此將連結員工的留任率及離職所需支出，請問公司對增加員工歸屬感的未來計劃為何？	公司表示資深員工占比高，應無所提及之敬業度問題，資料判讀恐有誤，	公司會朝提升員工歸屬感方向進行。	
		G	(1)董事會中有 3 位為長期擔任(超過 15 年)，請問公司未來有更新董事會成員的計劃嗎？ (2)公司高階主管薪資揭露有限，無法與整體同業進行比較，請問未來薪資揭露計劃？	(1)公司依據董事會管理辦法進行選任，每位董事之專業度皆為領域翹楚，目前暫無更換計劃。 (2)公司表示比照同業(例如：華碩、群光...)，以群組方式揭露，並無不同，若個人揭露恐有違個人隱私，目前暫無調整計劃。		
10.2368 金像電	形式/ 位階： E-mail/ IR	E	ESG 報告提到，貴公司具有開發清潔技術的高成長潛能，然而卻沒有相關的清潔技術產品之開發策略，請問未來會有相關的計畫以提升貴公司在 MSCI 的評等。	目前暫時無投資相關清潔技術計畫，但公司會持續關注相關議題。		(1)金像電在 MSCI 的 ESG 評等維持 2023 年的 B，顯示公司近年依舊正向面對 ESG 議題，維持相關管理措施與施行正向的 ESG 政策。同時
	MSCI rating： B	S	ESG 報告提及，使用的原物料似乎來自於衝突地區，在社會層面負有較大的道德責任，在此部分的安全風險較高，想請問貴公司對於公司的原物料控管是否有較明確的政策措施可供參考，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。	目前所有衝突礦產的調查結果，金像電皆符合要求，這部分應該是我們揭露不夠全面造成得分較低的緣故，詳細可參考金像官網採購政策：我們會在 CSR 報告中揭露更多的管理作為。	金像電每年定期盡職調查供應商，確保原物料來自非衝突礦產或高風險區域，若不符合金像電的衝突礦產政策要求，將會終止合作。	Sustainalytics 也給予該公司較高之評價，在最高分數為 0 分(範圍為 0~100 分)的級距中獲得 15.97 分，顯示金像電在 ESG 的投入程度獲得 Sustainalytics 機構較大的肯定。
		G	MSCI 的 ESG 報告提及，貴公司董事會成員並非獨立於管理階層，恐會妨礙對管理階層的監管，是否已進行改善或未來有計畫，進而提升在 MSCI 的評等。	董事會之管理階層董事恪盡職守，公司運作正常，營收和獲利這幾年亦有不錯的表現。此外本公司董事會之董事半數以上是獨立於管理階層，不妨礙對管理階層的監管。		(2)公司承諾會在未來的永續報告書中揭露更多的資訊，給予外界更全面的檢視，相信未來 MSCI 在評分之時會給予更全面的評鑑方式。
11.2455 全新光電	形式/ 位階： E-mail/ 蔡經理	E	在水資源的節省上面，公司是否有針對減少水資源浪費與用量訂定比較明確的縮減目標？	本公司工廠包含水資源回收設施，如製造純水的過程中，每日約產生 20 噸逆滲透廢水，其中約有 30%會經過回收再利用，用於補充冷卻水塔的水量，約佔總用水量 3-4%。	另外現場設備配置智能控制裝置，可避免進水閥與出水閥異常開啟與水資源異常耗損。針對水資源運用與溫室氣體盤查與減量等議題，定期於永續工作小組會議報告總經理董事長。	公司經營穩健，也都有因應法規規定在環境安全、社區責任、公司治理採取相關措施。透過與公司針對相關議題的討論，了解公司針對各面向都有相關措施持續改善中，並無重大 ESG 風險問題。建議持續觀察。
	MSCI rating： B	S	在勞工管理部分，公司雖有獎勵制度，但是否有比較明確的菁英人才培育策略呢？	社會責任有關勞工管理部分，本公司菁英人才計畫已實施多年，該計畫依據績效管理及獎勵制度執行。	公司訂定完整《員工教育訓練程序書》依管理職及專業職建置職能訓練體系(含主管培訓、專業訓練及自我發展等)，分別實施個人職能發展計劃，以協助員工落實組織與個人職涯需求。	
		G	董事會部分成員的任期似乎較長，11 位中有四位超過 15 年，公司針對這個部分是否在下次的董監改選會有所規劃？	董事會成員任期現況，主要考量部分董事在特定領域擁有豐富的專業經驗及對公司長期發展的深入了解，對公司營運的穩定性有所助益。本公司充分理解董事會多元性與獨立性的重要性，並持續致力於提升公司治理水準。	115 年董事改選，我們將會審慎評估董事會的組成，並考慮納入具有不同專業背景和經驗的董事，以確保董事會的多元性和獨立性。	

12.2606 裕民	形式/ 位階： E-mail/ 張副總	S	(1)與大多數同行一樣，裕民也設定了量化溫室氣體減量目標。我們注意到在以 2019 年為基期，公司碳排放量規劃降低至 19%，並於 2050 年實現淨零排放，但相較同業仍落後，請問公司因應方式？ (2)海運作業存在較高的工傷風險，依公司於台灣運營狀況，未有如同業相同的安全保障認證，例如：職業健康安全系統 ISO 45001 認證。請問公司是否有規劃取得相關認證？		(1)落實環保減碳相關行動及策略如下： ①擁有 4 艘液化天然氣雙燃料船舶，每艘比傳統重油船節能至少 25%。②與租家協議經濟航速，並運用營運控管減少靠泊等待時間，節省燃油。 ③利用船舶安全管理系統優化航路，將極端氣候事件使航行產生的影響降至最低，節省油耗。 ④未來策略:a.短期：執行船隊汰舊換新、加裝大型節能設備 b.中、長期：研究傳統燃料混生質燃料可行性，並實際進行船舶測試，同時投入碳捕捉、氨、甲醇船舶研究，提高未來替換替代能源船的可行性。 (2)自 2024 年起已逐步導入 ISO 45001 職業安全衛生管理標準及 ISO 9001 品質管理系統，持續提升安全與管理效能，預計於 2025 年底完成認證。	裕民在議題(1)公司確實有做一些改善措施，議題(2)已經提供資訊說明，我們會持續追蹤公司改善狀況。
	MSCI rating： CCC	G	在公司治理方面落後於大多數全球同行，在董事會和股權結構。許氏家族（截至 2023 年 4 月與控制股東交易連營收 4.7%）透過多個董事會席位和交叉持股模式對於董事會仍有保有強力的影響力；這構成了少數投資者利益面臨風險。	裕民航運目前 11 席董事成員結構為：3 席獨立董事，7 席法人代表，1 席個人董事，其中獨立董事席次達 4 分之 1 以上。	未來也將增設席次至 3 分之 1 以上，依法設立「審計委員會」等功能性委員會，對公司之經營狀況擁有獨立監督之權利。徐氏家族成員透過集團旗下公司交叉持股，主要目的在於穩定公司股權結構。	多數台灣家族公司的共同問題，預估短期難以改善。
13.2609 陽明	形式/ 位階： E-mail/ 林經理	S	(1)陽明似乎缺乏量化減排目標的證據。請問公司是否有量化減排目標？ (2)陽明目標是到 2025 年將溫室氣體排放強度減少 20%（以 2020 年為基準），並在 2050 年實現淨零排放。請問在減少溫室氣體排放的具體作法有哪些？是否會增加營運成本？	(1)揭露於公司網站及 2023 年永續報告書。 (2)陽明的減碳策略從三方向著手。	(1)陽明於 2024 年初已訂定減排量目標，公司設定短期目標，2024 年範疇一和範疇二溫室氣體排放量不高於 2023 年，航運業範疇一排放量主要來自船隊，中期目標為船隊排放總量 2030 年要相較 2018 年減少 20%，範疇二岸上排放總量 2030 年要較 2023 年減少 25%，最終要達成 2050 年淨零的目標。 (2)①效能提升，主要是船舶優化，提高效率②更新設備，購買環保節能船舶，2026 年起陸續交付 5 艘 LNG 雙燃料貨櫃船，2030 年預計環保節能船舶達整體營運船隊 60% ③低碳創新，使用生質燃料，2030 年前船舶使用近零燃料達 5%。相關措施投入費用估計約新台幣 12,429,027 仟元。	陽明於相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。
	MSCI rating： B	G	陽明似乎缺乏董事會層面的監督(11 名董事中有 8 名是政府代表，這可能不符合中小投資者的利益)及針對員工和承包商的道德標準培訓。另外，韓國公平貿易委員會因涉嫌操縱價格而實施的處罰繼續影響其評級。請問董事會結構有機會改善嗎？韓國公平貿易委員會因涉嫌操縱價格而實施的處罰還有持續嗎？	陽明 2024 年已辦理董事會改選，現任董事會由 15 位董事組成(其中 1 席獨立董事暫缺)，包含 5 位獨立董事，成員具備海運、國際經濟、財務金融、會計、法律及管理等各領域之豐富經驗與專業。 對於本公司治理事務皆做出獨立判斷並提供客觀之專業意見，以有效監督公司運作，確保相關投資者的利益。 針對 KFTC 書面裁決，陽明已依法向首爾高等行政法院提起行政訴訟，目前尚在法院審理程序中。	針對承包商的道德標準，訂有政策、準則，持續與不同供應鏈夥伴進行溝通，建構完善的管理機制，並持續改善與優化。在供應商遴選時要求供應商要簽署廠商永續聲明書及廠商誠信經營聲明書，若違反聲明書內容或合約規定，得逕行終止合約，若未有改善，將不再合作，亦每年進行供應商永續評鑑，透過評鑑與供應商進行議合。 2023 年度於供應鏈並無發生社會或環境的負面衝擊。針對員工道德標準培訓，訂有規章制度，定期揭露，並廣泛宣導及深化內部管理。為強化內部誠信經營意識以落實於日常作業行為中，員工進行教育訓練。2022 年韓 KFTC 認定全球共 23 家航商(包含本公司)違反韓國「限制獨占及促進公平交易法」，故決定處以罰款及相關整改令。	陽明於相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。
14.3014 聯陽	形式/ 位階： E-mail/ IR	E	ESG 報告提及貴公司的積體電路具有超低功耗之特性，卻沒有相關的清潔技術產品之開發策略，請問未來會有相關的計畫以提升貴公司在 MSCI 的評等。	ITE 產品的研發設計策略，請參考 2023 年永續報告書。	● 3.7.1 創新產品與應用 => ITE 產品為 IC，並與電腦周邊、高速度音傳輸、通訊暨影音擷取、系統單相關的 IC 設計產品，非為 clean tech products。	(1)公司回覆在近幾年已針對員工福利做出很大調整，讓員工感受薪資上提升及各項福利增加，有效降低員工的離職率。 (2)公司的上游原料來源為聯電，聯電為大型的跨國企業，各項 ESG 政策符合國際法規，因此在環境議題上沒有重大問題的。

	MSCI rating : CCC	S	(1)ESG 報告提到，貴公司在留住優秀人才部份是否有相關政策之提升方案，如提升員工技能或是學費補貼等措施可供參考，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。 (2)ESG 報告提及貴公司對於高階主管的薪酬揭露資訊較不足，難與其他公司進行比較，請問貴公司未來對於高管的薪酬部分是否能比照同業標準進行揭露，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。	請參考 2023 年永續報告書	(1) ◎ 6.1.2 薪酬福利 =>每年視公司營運績效、團隊表現及員工個人績效貢獻適時調整薪資；而 2023 年人選證交所【臺灣高薪 100 指數】成分股。 ◎ 6-2 人才培育之 6.2.1 訓練發展體系=>依據各職級、各部門所需的能力，規劃教育訓練及績效考核機制以強化訓練成果，也提供多元訓練課程，彈性的學習方式，提供豐富且多樣的學習資源。 (2) ◎ 3.2.1 功能性委員會_薪資報酬委員會 =>定期評估並訂定董事與經理人之薪資報酬，請參考本公司官網 2023 年度年報。	(3)IR 提及高管薪酬在財報上揭露是按照法規，若要詳細揭露各別董事恐有違個資法規。 (4)MSCI 發布評鑑報告為 2024 年，參考的永續報告書為 2022 年，目前 2023 年永續報告書已更新並上傳，且進行 2024 年度的永續報告書撰寫，待 MSCI 今年發布的永續報告書再行檢視。 (5)在國內法規逐步加強要求上市櫃公司 ESG 政策後，所有公司在近幾年已大幅改善，相信聯陽也是秉持著同樣的理念。
15.3036 文曄	形式/ 位階： Email/ 孫副總	S	電子產品分銷組合可能包含錫、鉍、鎢和金，如果來自衝突地區，可能會帶來聲譽風險。ESG 報告公司似乎缺乏原礦的原產地追溯程序。與同行不同，似乎缺乏投資目標來擴大清潔技術產品線的分銷組合？	原礦的原產地追溯程序會加強揭露。關於 clean tech 部分，都有揭露，是 MSCI 未捕捉到，已反映，分數也加回來了。		文曄供應鏈盡職調查或原產地追蹤議題方面都有揭露，是 MSCI 未捕捉到，已反映，分數也加回來了
	MSCI rating : B	G	ESG 報告提到董會多數為獨立董事。其聯合創始人在董事會中擔任董事，其中一人還擔任執行長兼董事長，這可能會限制對管理的監督。請問公司是否提供相關說明？	公司知曉此情況，這個議題是多數 ESG 評分會看的點，但獨立董事占據一半席次且公司治理績效方面，不管是在台灣的公司治理評鑑或是國外各大評鑑機構，皆拿到相對高分，顯示治理績效良好。		董事會兼顧獨立董事與性別平等，並至少每 3 年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行「董事會績效評估」，兼顧追求公司長期成長與維護長期股東利益。
16.3044 健鼎	形式/ 位階： E-mail/ IR	E	ESG 報告提及，貴公司使用較大量的化學藥品，在此部分的安全風險較高，請問貴公司對於公司的原物料控管是否有較明確的政策措施可供參考，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。	2024 年實現“雙零”目標：“零”違反有關產品與服務的健康和安全法規事件，“零”產品違反相關環保法令之罰款。	A.原物料控管：嚴格遵守全球法律法規，做到盡職調查與供應鏈資訊有效傳遞，確保產品 100% 符合法規及客戶要求。另訂有管制化學物料清單及化學物料清單汰換計劃，並推動無鹵化環保趨勢及負責任礦產政策。 B.環職安衛管理政策：經由建立環境及職安衛管理系統，充分考慮在產銷過程之空氣污染、水污染、噪音、土壤、廢棄物、以及能資源耗用等顯著環境議題，以及產品製造過程中引入的危害物質及產銷過程中發生影響健康及職業安全等問題，須妥善管理。	(1)在 MSCI ESG 評等從 2023(CCC-B)，顯示近年積極面對 ESG 議題，有效提升管理措施與施行正向 ESG 政策。Sustainalytics 也給予該公司較高之評價，在最高分數為 0 分(範圍為 0~100 分)的級距中獲得 14.25 分，顯示在 ESG 投入程度獲得 Sustainalytics 機構較大肯定。 (2)針對 MSCI 提出 ESG 兩個疑問，均給予正面且積極的回覆，不僅注重員工福利，且不斷提出優質獎勵計畫鼓勵員工，具有正面的社會意義，對於上游原物料的供應商也具環保意識。亦兼顧員工安全，積極安排各式講座與宣導。 (3)總結來說，健鼎在 ESG 上的投入非常積極正面，相信未來在 MSCI 的評級能夠繼續獲得分數上的提升。
	MSCI rating : B	S	ESG 報告提到，由於貴公司屬於勞力密集之產業，因此更加重視貴公司對於勞工福利之措施。關於貴公司在勞工福利之舉措，如股票選擇權、績效激勵、福利參與等政策是否有明確之提升方案可供參考，進而提升貴公司在 MSCI 的評等。		(1)A.福利措施：本公司持續推動多樣的福利措施，包括：1) 員工福祉：2) 工安維護。3) 人才留任。4) 薪酬制度。 B.員工訓練與發展：本公司設立雙軌道晉升模式，員工能根據自身特質選擇管理職或專業職穩步提升；並定期舉辦各項培訓，員工均可報名參加，提升自我。 C.雙向溝通管道：1) 課級、部級、關鍵職位座談會 2) 廠級座談會：3)人職座談會 4) 每三個月進行一次員工滿意度問卷調查並進行分析。	
17.3515 華擎	形式/ 位階： One-to-One Call / 陳副總	E	公司在製造和分銷電腦外圍產品時需遵守廢棄物法規的部分似有不足，公司未來計計劃為何？	公司表示並無製造端，主要產出皆為外包，故無遵守廢棄物法規之不足問題。		華擎於環境與社會議題方面，公司表示並無 MSCI 報告中所提及的問題存在，但會持續朝永續發展方向調整，建議持續追蹤。
	MSCI rating : B	S	(1)似乎缺乏員工敬業度和人才管道開發的舉措接班計劃，公司未來計劃為何？ (2)公司採用衝突地區的原材料，管理政策為何？是否會讓公司面臨聲譽風險？	(1)公司表示員工流動率很低，並遵守勞基法規定，並無 MSCI 報告書中員工敬業度不足問題。 (2)公司表示其產品並非特殊型產品，且一直以謹慎態度挑選供應商，以避免公司聲譽受影響。		
18.4137 麗豐-KY	形式/ 位階：	E	(1)克麗緹娜在產品包裝方面大多使用單一次使用的塑膠包裝，與 NGO 的架構規範下似乎有相違背	(1)本公司在產品包裝方面，首要考量的是確保產品的品質、安全性和有效性。化妝品和個人護理產品的	(1)本公司將持續優化產品包裝設計，在確保產品安全的前提下，減少包裝材料使用及二次包裝，優先採用環保油墨與 FSC 認證紙張等印刷材料以	麗豐 KY 為知名美容知名連鎖企業，旗下克麗緹娜國際公司則為其主要營運主體，過去經

	E-mail/ 資深財務總監		的狀況；且於包裝回收以及減少包裝浪費方面似乎沒有太多的投入，公司是否有相關的因應政策或者改善措施？ (2)在利用棕櫚油所製成的個人護理產品這部分會直接連結到對於環境不友善，這可能會讓公司暴露於相關的公司形象風險，且同時根據 MSCI 報告指出，公司並未使用符合世界組織如 RSPO 規範下的棕櫚油，在使用原料方面是否可以進行說明？	包裝需要具備一定的阻隔性、穩定性和衛生性，以保護產品免受污染和變質。在現階段，塑膠包裝在這些方面仍然具有優勢。 (2) a.認證計畫推進：計畫逐步引入 RSPO 認證的棕櫚油衍生產品，並優先考慮與已獲得認證的供應商合作，目前已取得 RSPO 認證的品項已有 12 項。b.提高透明度：要求供應商提供棕櫚油的來源資訊。c.探索替代方案：正積極尋找其他植物基替代原料，降低對棕櫚油的依賴。	降低碳足跡。積極推動包裝回收計畫，優化使用可回收材料，鼓勵消費者參與回收，並與供應鏈合作提升回收率與再利用率，打造迴圈經濟模式。關注市場上新型環保包材與技術，並持續推廣環保教育，提高消費者環保意識，鼓勵參與包裝回收與減量行動。 (2)目標展望：計畫在未來數年內實現 100%使用 RSPO 認證的棕櫚油衍生來源原料，進一步強化供應鏈管理，確保原料採購符合全球永續發展規範。	營績效穩健，也有出具 ESG 報告書，並針對環境、社會與公司治理採取相關改善計畫。透過電子郵件與公司議合，公司亦提出實際對於包裝材料與原料的替代方案，顯示公司針對 MSCI 報告所提出的疑慮皆有提出實際計畫，並積極執行。
	MSCI rating： CCC	G	克麗妮娜擁有完全獨立的審計和薪酬委員會。然而，缺乏獨立性，多數董事會可能會阻礙對管理層的監督；同時 MSCI 報告指出潛在的領導層擔憂，作為其控股股東集團的兩名成員在董事會任職。雖然其商業道德框架具有舉報人保護條款，但它似乎沒有反腐敗審查制度，針對以上的疑慮是否可煩請公司也提供說明？	克麗妮娜目前董事會組成為 8 席，其中獨立董事有 4 席，在董事會中具有專業與監督超然機制，且 8 席中有 5 席非家族成員，過半投票權。對於賄賂及貪腐等行為，秉持「零容忍」之態度，並認同及遵循「聯合國反貪腐公約」、臺灣「上市上櫃公司誠信經營守則」以及「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」等規範。	公司為強化遵守反貪腐政策之重要性，除於「董事會議事規則」及「公司治理實務守則」明定利益迴避、利害關係人嚴禁利益輸送等規定外，亦訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程式及行為指南」，以及「道德行為準則」等內部控制制度及相關管理辦法，並辦理自行查核、評估及內部稽核等作業加強控管，以積極為相關利害關係人提供指導以協助其防止賄賂和貪腐行為。本公司設有完善檢舉制度及獨立調查機制，並確保其身份的機密性和匿名性。	
19.4938 和碩	形式/ 位階：	S	(1)截至 2024/9，認為公司育嬰假的揭露有限。另亦缺乏定期員工滿意度之衡量，公司於勞動力管理策略為何？ (2)公司採用衝突地區的原材料，管理政策為何？是否會讓公司面臨聲譽風險？	(1)相關細節請見 2022 年永續報告書 P44-P45/年報內「勞動力管理策略」及「全體員工績效激勵/福利制度之相關政策與實行」 (2)已充分理解、掌握並控制衝突地區原材料可能帶來的聲譽及人權風險，故每年持續配合客戶進行衝突礦產調查，並將調查結果公開揭露於永續報告書。和碩負責任礦產聲明請參考如下，負責任礦產政策及執行成果請參考永續報告書 P28	(1)福利制度上，除了秉持著員工薪資福利公平並優於法規之政策外，在近幾年海外廠區擴張的同時，亦考慮到不同國家地區之風俗民情，積極為當地員工提供額外的福利。 (2) a.已簽署負責任礦產聲明，從 2012 年起遵照 OECD 的規範進行負責任礦產調查，採用 RMI 所發行的衝突礦產報告模版及鈷礦產報告模版，要求供應商必須提供零組件所使用的冶煉廠資訊，詳實所使用的金屬來源，2023 年負責任礦產的盡職調查完成率為 100%。也向廠商宣導和碩的負責任礦產政策，鼓勵供應商選用被列入「RMI 合格冶煉廠清單」中的冶煉廠，以確保金、鉍、鎢、錫及鈷等金屬來源都不來自於受衝突影響地區之礦區。	員工獎勵及福利制度上，公司有其因應之策略及相對應之執行，後續將持續追蹤。 另公司除簽署負責任礦產聲明外，亦掌握並控制衝突地區原材料可能帶來的聲譽及人權風險，故每年持續配合客戶進行衝突礦產調查，並將調查結果公開揭露於永續報告書。故於原材料取得來源無需擔憂。
	MSCI rating： B					
20.4961 天鈺	形式/ 位階：	E	請問在產品設計中對降低環境負擔的投入/投資，例如透過 IC 設計技術來設計出更低功耗的面板驅動 IC，或透過製程技術提升來降低生產成本等，是否有屬於自己的綠能技術投入/技術可供參考？		公司積極提出綠色產品願景，並做短中長期目標規劃，分別為 1) 2023 年完成 100%產品物料符合 RoHS、REACH、HF 綠色規範。 2) 2024-2026 年主要產品碳排盤查 5/10/20%。 3) 目標 2027 年以後主要產品碳排逐年減少 5%，2030 年碳中和。	天鈺科技為國內重要驅動 IC 設計公司，過去經營績效穩健，也有出具永續報告書，並針對環境、社會與公司治理採取相關改善計畫，參考公司 2022/2023 年永續報告書，可以看出公司離職率有所下降，而在與公司議合中，公司亦提出實際留才計畫，綠能投入方面，公司雖為 IC 設計公司，惟仍積極提出綠色產品願景，顯示公司針對留才與綠能投入兩議題皆有持續改善中。
	MSCI rating： B	S	由於我們 2020-2022 年平均離職率約 17.3%，2023 年雖有下降至 15.5%，但仍較同業平均 10.2% 高一些，故想請問貴公司近一年或未來是否有提出相關留才、招募與獎勵措施可供參考？		公司回應主要有三項留才計畫， ①公司 2024 年起藉由政府青年就業補助計畫為基礎，公司將額外等同政府補助額加碼，若該新進員工待滿三年，公司將額外再發放 20 萬獎金。 ②月員工持股信託，補助金額為員工月薪 20-40%。 ③2025 年將做全體員工契合度調查。	
21.6202 盛群	形式/ 位階：	S	(1)半導體原料通常包含金、錫等貴重金屬，惟此些貴重金屬(3TG minerals)可能有衝突礦石問題，故請問貴公司是否有針對原料做追蹤，避免採用到衝突礦石？ (2)貴公司 2022/2023 年離職率為 11.1/10.6%，有下降趨勢，故想請問貴公司近三年(2022-2024)是否有持續且穩定的推行留才計畫，能否舉例供我們做追蹤參考，或是公司對未來留才計畫上有新的規劃或想法嗎？		(1 針對衝突礦產議題，盛群有對自身的合格供應商進行調查並請供應商填寫 EICC 制定的官方調查表以示追蹤及確認原物料來源，避免使用到衝突區礦產。 (2)過去三年（2022-2024）留才計畫 A.薪酬與獎勵優化：持續提供具市場競爭力的薪資，並透過年度調薪、績效獎金與員工分紅制度，確保員工共享企業成長成果。B.職涯發展與培訓：確保員工擁有全方位的訓練資源與學習環境，激發員工潛能並厚植公司核心技術。C.工作與生活平衡：建構良好工作環境。D.企業文化與向心力：透過內部溝通強化員工參與感，強化企業凝聚力。	盛群為國內重要 MCU IC 設計公司，過去經營績效穩健，也有出具 ESG 報告書，並針對環境、社會與公司治理採取相關改善計畫，透過電子郵件與公司議合，公司亦提出實際留才計畫與針對晶片原料做源頭追蹤，顯示公司針對留才與避免採用衝突礦石兩議題皆有提出實際計畫，並積極執行。
	MSCI rating： B					

22.6278 台表科	形式/ 位階： One-to-One Call/ 王副總	E	在綠能產品的開發上，雖然我們有 EV 跟 mini LED 的產品，不過相較於同業，公司似乎在 clean tech 的產品線比例較少，請問公司後續是否有什麼樣對於 clean tech 產品的策略規劃或想法？	以目前產品比重，miniLED 加上 EV 相關已經佔營收四成，雖然沒有積極強調產品往綠能產品發展，因為主要搭配 TFT 客戶去開發生產，但產品並沒有環保汙染問題，同時產品製程也沒有廢水廢氣產生。	大陸的工廠也積極導入太陽能等減少碳排。	公司經營穩健，也都有因應法規規定在環境安全、社區責任、公司治理採取相關措施。透過與公司針對相關議題的討論，了解公司針對各方面向都有相關措施持續改善中，並無重大 ESG 風險問題。建議持續觀察。
	MSCI rating： B	S	由於 PCB SMT 屬勞工密集的行業，在針對了解員工滿意度調查方面是如何進行呢？是否有例行性的機制與紀錄？	員工的滿意度調查都有執行，客戶也都會針對勞工管理部分做 RDA 的稽核，客戶都是美商一線大客戶，在勞工管理上都絕對是符合規範。		
		G	董事會成員大多並未獨立經營階層之外，可能會影響經營階層的審視，後續董監改選上會有一些改變？在吹哨者保護及員工道德訓練上是否有一套標準紀錄供內部稽核檢視呢？	目前 11 席董事裡面，獨立董事有四席，並未有董事會成員缺乏獨立性的問題。	同時女性董事有四席，比重相對高。今年董監事改選，會刪除一位已經連任三屆的獨立董事，使至少一半以上董事任期不會超過三屆(九年)以上。公司在員工管理上有信箱讓員工投遞表達意見，公司也安排通識道德教育，有紀錄供內部稽核。	
23.6505 台塑化	形式/ 位階： E-mail/ IR	E	報告在有毒物排放管理方面已獲得 ISO 14001 認證，表明有定期接受外部審核。2020-22 財年的平均 SOx、NOx 和危險廢棄物強度低於 2019-21 財年。但公司在工安風險項目，於去年 2024 年 12 月麥寮六輕園區發生死亡工安事件，請問有何因應做法？	該工安意外為承攬商責任，非公司之責，然公司也注意到相關職業安全管理，將於 5 月份發布永續報告書時，對外做揭露說明，並加強對外包廠商的稽查與篩選。		在環境相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效；針對近期發生外包廠商的工安事件，公司也承諾將加強對外包廠商的稽查與篩選，建議持續追蹤公司改善狀況。
	MSCI rating： B	G	MSCI ESG 報告提到公司董事會有多位王氏家族成員，並非大多數獨立於管理階層。這種做法可能會限制對管理階層的監督，並且不符合少數股東的利益。請問未來有調整規劃或相應政策嗎？	董事會成員皆由股東大會投票選出，顯示當選之董事深得股東認可，且公司為家族企業，因家族企業特性，目前並無特別規劃。		台塑化過去經營績效穩健，在公司治理方面，董事會成員皆由股東大會投票選出，顯示當選之董事深得股東認可
24.9938 百和	形式/ 位階： Group Meeting/ 葉副總	E	根據 MSCI 的模型，台灣百和面臨的能源價格波動導致的投入成本增加風險為中等，雖然我們理解產品有其生命週期的差異，但該公司在上游階段採用強有力的節能減排措施方面落後於同業，請問可否針對公司在能源價格波動控制提供說明？	針對於能源價格，百和自 2018~2019 年國際客戶開始希望供應商可以針對於能源價格進行控制，2024 年在集團綠電比重已經達到 7.8%。	2025 下半年~2026 下半年在越南、印尼、台灣都會持續新增太陽能裝置計畫，預期 2025~2026 年約會占比達到 10.9%的自給綠電(越南百和 2025 下半年新增最多太陽能裝置，4Q25~2026 會開始發電，發電量約 2.4KW，約佔比 12.6%；印尼 4Q24 開始發電，預期 2026 年印尼百和 10.5%；台灣則因基地面積比較小，2026 年綠電會佔到 7.6%)。旗下的百和興業整體綠電佔比 11.6%，若加計百和集團綠電佔比約 12.6%)。	百和為知名紡織製鞋企業，過去經營績效穩健，也有出具 ESG 報告書，並針對環境、社會與公司治理採取相關改善計畫。透過線上會議與公司議合，公司亦提出實際對於公司治理、環境友善等方面的政策與目前最新執行進度，顯示公司針對 MSCI 報告所提出的疑慮皆有提出實際計畫，並積極執行。
	MSCI rating： B	S	紡織業屬於勞力密集的生產業態；在面對勞工糾紛方面，似乎缺乏非法令規定的相關激勵措施和培訓計劃來有效降低相關的風險，可否針對這方面提供說明？	公司一直都有獎勵辦法獎勵員工在新產品創新開發與專利研發、甚至廠內製程改善當中也都一直在做。	2024/3 已經開始實施激勵辦法，公司也公告在公司官網。公司也有針對員工提供申訴管道，也有進行全面性的政策宣導。	
		G	在商業道德實踐方面落後於大多數全球同行；例如，它似乎缺乏反腐敗政策和相關的合規措施。公司是否願意提供看法與說明？	公司一直以來有與國際大廠簽署反貪腐政。	2024 年 7 月有正式宣布反貪腐政策，今年 3/31 也將反貪腐政策放在公司官網進行公告。公司也有設置永續委員會。	
25.2723 美食-KY	形式/ 位階： E-mail/ 李協理	E	(1)MSCI 報告提及似乎缺乏全球公認的 GFSI 全球食品安全倡議的認證，導致本次 MSCI 評級下調的主要原因。請問公司未來是否有計畫爭取該認證嗎？ (2)MSCI 報告提及依賴一次性包裝提供外帶和配送服務，可能會在處理時造成大量浪費。似乎缺乏針對一次性塑膠和可生物降解材料的逐步淘汰計劃。請問公司未來有何因應的計劃嗎？	(1)公司表示目前沒有爭取 GFSI 認證計畫，但有相關認證。 (2)公司表示美食的產品包裝已多為紙製品，較少一次性塑膠製品，且有推出自備環保杯優惠措施。	(1)相關認證，如製程相關原物料供應商通過 ISO9001 品質管理系統認證，廠務及相關作業承攬商取得 OHSAS18001 職業安全衛生管理系統認證，在地供應商依業務類別取得地方政府核發之有效工廠登記證及 ISO14001 環境認證。 (2)以 85°C 為例，一個一次性飲料杯產生 0.056 公斤的碳排放量計算，消費者在全台 85°C 通路一年兌換超過一百萬杯的環保杯優惠，就能節省 56,000 公斤的碳排放量。	美食雖沒有 GFSI 認證，但也有相關產業認證；其次，產品包裝多為紙製品，較少一次性塑膠製品，且有推出自備環保杯優惠措施，在環境相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。
	MSCI rating： B					

➤ 針對突發性、重大、或特定的 ESG 議題發生

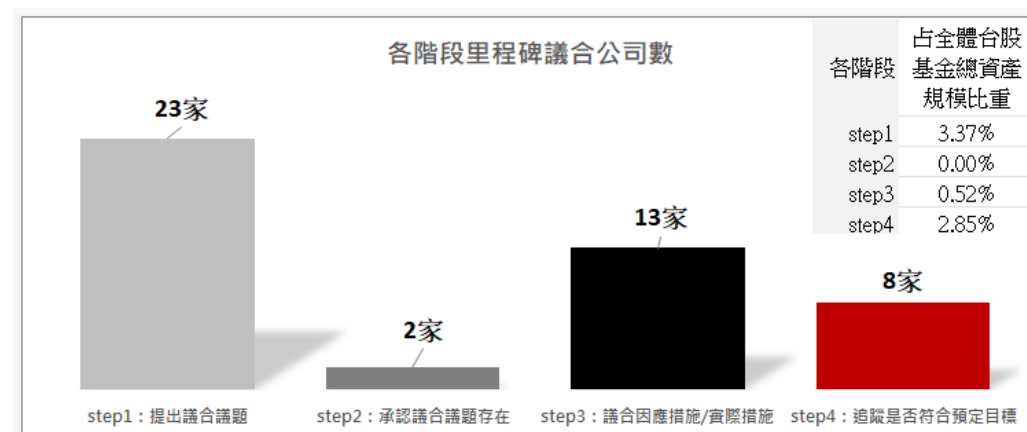
		ESG 分類	議合主題	投資公司承認議合議題存在	被投資公司議合因應措施/實際措施	分析建議
1.9921 /巨大	主題: 突發性勞工權益相關報導議題	S	(1)從 MSCI 今年 11 月份發布 ESG 報告內容中，提到勞工相關的議題，原文摘錄如下: Our research indicates Giant sources most of its bicycle components from developing countries, where the incidence of labor standard violations has been historically high, as per our model. Yet, unlike leading peers, the company appears to lack a detailed supplier code of conduct and regular audits to monitor supplier compliance to labor standards.請教目前是否針對這部分有一些行動規劃? (2)根據新聞報導，有關於移工仲介費及移工生活管理環境的議題，特別指名到貴公司。請問對於移工的勞工管理目前是否有改善計畫?	(1)在永續報告書中揭露了現有的管理體系，包含供應商行為準則。 (2)關於移工住宿環境一直在改善。	(1)未來的行動規劃，如同報告書內提到的供應商評鑑辦法，會持續執行供應商評價。關於整體產業的提升，透過自行車永續聯盟 (Bicycling Alliance for Sustainability, BAS)設定共同目標，包含: 簽署國際人權公約(保障人道待遇與工作環境、結社自由、性別平等、反歧視、反強迫勞動、反騷擾、反童工、促進員工身心等)，以定期稽核等方式保障勞動權益。為慎重其事，今年特別請四大會計師事務所協助聯盟制訂行為準則，發給全體會員 80 家簽署，目前已有九成以上簽回。另外也執行了 BAS 的人權風險評估報告，進行到現在已完成了 OECD 盡職調查六大步驟的前三步驟，未來幾年會繼續推進。我們也透過 BAS 這一個公協會影響政府政策，促進整個台灣社會就業環境能更尊重人權。 (2)預計今年底前還會有一個改善的里程碑。我們關心移工的感受，直接與移工溝通，並邀請移工加入工會，也收到移工的感謝函。接下來還有很多工作要做，希望能務實的一步一步促進永續工作。	巨大於相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。
	形式/ 位階：					
	Email/ 劉經理					
2.1101 台泥	主題： 滙豐集團 Thermal Coal Policy list holding check	E	MSCI 報告提及水泥製造和火力發電通常是高碳排放密集型企業。MSCI 的研究表明，台泥在碳減排計劃方面處於同行領先地位。截至 2024 年 1 月，其 2023 財年範疇 1 和 2 溫室氣體強度為 3,602 噸二氧化碳當量/百萬美元銷售額，低於行業平均 4,373。請問公司有甚麼減碳的計劃嗎？	自 2018 年啟動低碳轉型，以「全球水泥及混凝土事業體淨零路徑」與「外部減碳影響力」具體展示企業未來減碳規劃，並依循全球最高標準-科學基礎減碳目標 SBT 邁向 2050 淨零目標。 台泥企業團所屬和平電廠為台灣東部發電量最大的電廠，提供北部兩大重要城市宜蘭約 95% 以及新北市約 20% 的用電需求，等同供應全台近 4% 的電力，根據台灣經濟部報告其為台灣北東電網至 2033 年不可替代的主要供電來源。為兼顧國家能源轉型與電網持續穩定供電需求，台泥宣布和平電廠燃煤機組最遲運轉至 2040 年設計年限止，機組關閉時間不晚於 2040 年。而在此期間持續運營和平電力穩定供電屬社會轉型能源，亦是台泥實踐社會責任的具體表現。	■於 2024 年決定設定更積極之減碳目標，提出 SBT 1.5°C 減碳路徑申請，並於 2025 年 1 月正式通過 SBT 1.5 °C 減碳目標設定，包括 2030 年 Near-term Target 與 2050 年 Net-Zero Target，範疇涵蓋台灣與中國大陸水泥廠，以 2016 年作為基準年，致力於 2030 年時範疇一與範疇二碳排放總計下降 26.8%。2024 年土蘭非子公司 OYAK 與 Cimpor 納入全球低碳建材布局，子公司亦已通過 SBT 1.5°C 路徑與淨零目標。(更多資訊請參考 ESG 專區-碳排放) ■全球水泥及混凝土事業體淨零路徑，推展 2050 淨零路徑，每年將依此路徑檢視與追蹤。(更多資訊請參考台泥 2023 永續報告書 p.17-18 及 ESG 專區-2050 水泥及混凝土事業體淨零路徑) ■外部減碳影響力：台泥從本業減碳到助人減碳，參考 WBCSD 方法學量化企業減碳效益，水泥事業體推出低碳建材，開發新產品與服務；能源事業體包含風光地海多元再生能源、儲能及電池；2023 年已協助客戶減少 123 萬噸 CO ₂ e，目標 2030 年可協同其他產業減少 270 萬噸 CO ₂ e。(更多資訊請參考台泥 2023 永續報告書 p.19-20)	台泥過去經營績效穩健，在相關議題方面，都已有相對應措施，因應水泥產業與和平電廠為民生必要產業，針對生產過程的耗能与碳排放，台泥除提高替代燃料使用以減少耗能，也在碳排放溫室氣體排放提前達成原先設定之目標，並持續推展 2050 淨零路徑，建議持續追蹤公司改善狀況。
	形式/ 位階：					
	E-mail/ 李研究員					
	MSCI rating： A	G	MSCI 報告提及雖然台泥董事會的多數成員獨立於管理層，但其地位可能根深蒂固；此外，高階主管薪酬揭露有限，阻礙了與同業的比較。然而，報告中不再因為公司存在潛在的根深蒂固的董事會而對其提出警告。請問公司未來有更新董事會成員的計劃嗎？	第 25 屆董事會成員注重多元化要素，除由產業及學術界菁英組成，更邀請具資訊科技專長之獨立董事加入，強化企業團 AI 轉型體質。台泥連兩屆榮登證交所公司治理評鑑前 5%，且推動永續發展構面滿分。	董事會成員任期 3 年一任，自第 24 屆起整體席次從 19 席縮減 21%至 15 席。現任第 25 屆董事會獨立董事 4 位，占董事會總人數比例近 30%；女性董事 4 位，占董事會總人數比例 29%，未來將擬定女性董事人數至少占全體董事席次 33%的目標，實踐「董事會多元化」。每年執行一次內部董事會績效評估，至少每三年執行一次外部專家學者團隊評估；並於 2022 年設置提名委員會，負責訂定並檢討董事進修計畫、經營績效與考核等。	

5) 議合行動的後續追蹤進度與各階段里程碑數量比重統計

滙豐投信針對在 2024 年與被投資公司的互動與議合活動，ESG 的議合紀錄共計有 23 家公司，都符合預定的規劃方式、頻率、議合主題。滙豐投信針對每次與被投資公司的深入議合，投資團隊都會進行記錄並且列為下一次再與公司深入議合時的追蹤事項。滙豐投信為議合進度設置四個階段里程碑，第一階段為向議合公司提出議合議題，第二階段為被投資公司承認該議合議題存在，第三階段為被投資公司針對該議題有擬定因應策略或有實際因應措施在進行，第四階段為被投資公司有達成議合目標。我們會持續了解公司在針對滙豐投信所提出的議合主題上的行為變化動態，並納入進行投資決策評估的一部分。

於 2024 年中，滙豐投信進行議合的被投資公司中，目前位於第二階段的有 2 家，位於第三階段的有 13 家，而第四階段的有 8 家。而以共同基金持有的總資產規模來估算。2024 年底滙豐投信台股共同基金總規模為 73 億，持股市值佔整體共同基金總規模為 3.37%，位於第二階段的議合公司佔總資產規模比重為 0%，其中位於第三階段的為 0.52%，位於第四階段的為 2.85%。

➤ 各階段議合進度



➤ 議合進度追蹤事項摘要如下：

	公司代碼/ 名稱	MSCI ESG Rating	議合是否符 合預定目標	後續追蹤事項	對未來投資決策之影響
1	1215 卜蜂	B	▲	20240312 進行議合： 2024Q3 追蹤：公司在控制溫室氣體排放(例如減少一次性塑膠的使用)方面落後於同業，未來持續追蹤改善進度。 2024Q4 追蹤：已有在環保相關議題持續性的投資與對應措施，也已取得職業安全相關認證，將持續追蹤觀察。 2025Q1 追蹤：在相關議題上採取相關措施。對於董事會名單議題，公司也表示未來會針對該議題反映給母公司，未來將促請股東會選任其他適合人選出任董事。 2025Q2 追蹤：公司在部分設施雖已取得安全標準認證，但整體進度仍落後於同業，未來持續追蹤改善。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
2	1301 台塑	B	▲	20240326 進行議合： 2024Q3 追蹤：各項改善措施還在進行中，未來將持續追蹤。 2024Q4 追蹤：各項改善措施還在進行中，未來將持續追蹤。 2025Q1 追蹤：在公司治理方面，董事會成員皆由股東大會投票選出，顯示多位久任董事深得股東認可；在環境相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。 2025Q2 追蹤：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。

3	1210 大成	B	▲	20240320 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：公司在水資源管理和董事會僵固性與缺乏獨立性仍落後同業，未來持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：參考公司前後年度發佈的 CSR 報告書，在汙染排放有明顯改善，將持續追蹤觀察。 <u>2025Q1 追蹤</u>：在環境安全、社區責任、公司治理採取相關措施。參考公司前後年度發佈的 CSR 報告書，可以看出公司在廢水排放有明顯改善，惟 2023 年略有停滯，顯示公司在相關領域仍須加緊改善。 <u>2025Q2 追蹤</u>：公司在水資源管理和董事會僵固性與缺乏獨立性仍落後同業，未來持續追蹤。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
4	1326 台化	B	▲	20240321 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：在淡水抽取強度以複合年率下降 16.7%，使得評等獲得調升，未來將持續追蹤在其他議題的改善進度。 <u>2024Q4 追蹤</u>：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。 <u>2025Q1 追蹤</u>：建議持續追蹤公司改善狀況。 <u>2025Q2 追蹤</u>：公司在碳排放績效已有所改善，但化學品管理項目、公司治理實踐仍落後於全球同業，未來持續追蹤。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
5	1605 華新	B->BBB	V	20240315 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：董事會作法雖已有所改進，但仍缺乏獨立多數，未來將持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：公司對相關議題已有相對應措施，且兩岸員工參與工會比例超 8 成以上，也沒有傳出工會抗議事件，將持續追蹤觀察。 <u>2025Q1 追蹤</u>：公司正努力增加清潔能源使用，碳排放強度已低於全球同業水準，評比已有提升。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
6	2344 華邦電	B->BB	V	20240320 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：公司揭露高管薪酬，以及其水資利用的量化資料與未來節水目標，因此評等有所提升。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
7	2347 聯強	B	▲	20240319 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：已對供應商作衝突地區原材料溯源管理、盡職調查；但董事會僵固性仍有待改善，未來持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：已對供應鏈進行盡職調查，積極落實衝突礦產政策管理，將持續追蹤觀察。 <u>2025Q1 追蹤</u>：供應鏈盡職調查或原產地追蹤議題方面，已有溯源管理、盡職調查，未來將持續檢視關鍵供應商之衝突礦產政策與實際作為，持續強化永續供應鏈管理。 <u>2025Q2 追蹤</u>：董事會僵固性仍有待改善，未來持續追蹤。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
8	2351 順德	B->BB	V	20240322 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：公司在 ESG 相關風險管理相較同業有所提升，故評級調升，而員工激勵及增加潔淨技術產品上，皆有持續改善。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
9	2355 敬鵬	CCC	▲	20240318 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：有關原物料管理方面，敬鵬表示遵守 RBA 行為準則，與客戶一同響應，承諾不使用來自武裝衝突、非法採礦與低劣工作環境中採礦而來的金屬，同時要求供應商必須履行社會責任，追溯所有產品中含有的金(Au)、錫(Sn)、鈹(Ta)、鎢(W)...等礦物來源。並針對含金屬的物料供應商進行 CMRT 之調查，定期審查礦物來源地更新狀況。 <u>2025Q1 追蹤</u>：移工部分，公司回覆：對待移工的制度並非 MSCI 所陳述，且已經建立起完善之制度。 從 IR 的回覆，董事會成員為經營階層的敵體，可以非常明確地去監察管理層；同時高管薪資亦符合法規規定，相信 MSCI 未來如有深入的訪談，肯定可以發現敬鵬的改善。 <u>2025Q2 追蹤</u>：在留才上雖有提出計畫，並揭露於永續報告書中，但仍落後於同業，後續追蹤公司改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。

10	2362 藍天	B	▲	20240315 進行議合： 2024Q3 追蹤：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。 2024Q4 追蹤：藍天於環境與社會議題方面，已進行改善，分數亦有提升，建議追蹤；公司治理方面，表示皆符合法規及同業做法，暫無調整計劃。 2025Q1 追蹤：藍天於環境與社會議題方面，已進行改善，分數亦有提升，建議追蹤；公司治理方面，表示皆符合法規及同業做法，暫無調整計劃。 2025Q2 追蹤：環境與社會議題方面，已進行改善，將持續追蹤；治理方面，皆符合法規及同業做法，暫無調整計劃。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
11	2388 威盛	CCC	-	20240313 進行議合： 2024Q3 追蹤：202407 移除資產池。	已移除資產池。
12	2606 裕民	CCC	▲	20240319 進行議合： 2024Q3 追蹤：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。 2024Q4 追蹤：有關 ISO 14001 認證範圍，裕民已經提供資訊說明，並將新增於明年報。 2025Q1 追蹤：裕民在公司碳排放量議題確實有做一些改善措施，關於認證議題已經提供資訊說明，會持續追蹤公司改善狀況。至於公司治理議題是多數台灣家族公司的共同問題，預估短期難以改善。 2025Q2 追蹤：公司在環保減碳策略持續進行中，考量勞工職安，亦導入品質管理系統，以提升安全，將於 2025 年底完成認證，將持續追蹤公司改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
13	3035 智原	B->BB	V	20240318 進行議合： 2024Q3 追蹤：2023 年 11 月，公司揭露提名委員會細節，有利保護股東權益，並受到 WGI、Transparency International's Perception Index 認同，皆上調智原公司貪汙風險評等。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
14	3036 文曄	B	▲	20240319 進行議合： 2024Q3 追蹤：自 2022 年起針對供應商實施年度評鑑，以降低原料供應來自衝突地區的聲譽風險，未來持續追蹤。 2024Q4 追蹤：公司對供應商盡職調查或原產地追蹤議題已有改善措施，將持續追蹤觀察。 2025Q1 追蹤：供應商盡職調查或原產地追蹤議題方面都有揭露，是 MSCI 未捕捉到，已反映，分數也加回來了；董事會兼顧獨立董事與性別平等，並兼顧追求公司長期成長與維護長期股東利益。 2025Q2 追蹤：公司雖已有對供應商原礦使用進行盡職調查，但似乎仍缺乏原礦的原產地追溯計劃，未來持續追蹤。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
15	3044 健鼎	CCC->B	▲	20240320 進行議合： 2024Q3 追蹤：1.2023 年度即進行了 CMRT/EMRT 調查，供應商回覆率 100%，產品涉及冶煉廠 12 家(金 6，錫 5，鉛 1)，0 家供應商使用衝突礦產。2. 健鼎 2023 年度，新進員工安排入職培訓，在職員工則依廠別每年安排 1-2 次培訓，2023 年度共計 84,868 人次參與培訓，共計 90,151 小時。 2024Q4 追蹤：健鼎由於員工培訓及道德查核機制改善，加上董事會獨立於管理階層，在公司治理上評分獲得提升。 2025Q1 追蹤：總結來說，在 ESG 上的投入非常積極正面，相信未來在 MSCI 的評級能夠繼續獲得分數上的提升。 2025Q2 追蹤：公司已針對員工留才與原物料控管提出具體規劃，後續追蹤公司改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
16	3260 威剛	CCC->B	▲	20240308 進行議合： 2024Q3 追蹤：由於董事會在股東大會改選後大部分獨立於公司管理層，讓公司治理符合全球潮流，評等因此獲得提升。 2024Q4 追蹤：2023 年董事會改選後董事成員多半為非公司管理階層，有利公司治理，因此評等有所調升。 2025Q1 追蹤：公司尚未回覆。 2025Q2 追蹤：公司依循歐盟 RoHS、TEACH 等規範，禁止使用衝突礦石且所有外銷產品皆導入綠色設計與綠色採購，後續追蹤公司改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。

17	4919 新唐	CCC->B	▲	20240319 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：公司透過 IC 設計技術，將 MCU 產品的功耗降低，故未來若有客戶採用新唐新世代 MCU，在每單位效能所使用的能源可因而降低。 <u>2024Q4 追蹤</u>：2023 年股東會對董事會改選未出現重大反對投票，顯示公司治理面有所改善，因此評等有所調升。 <u>2025Q1 追蹤</u>：公司尚未回覆。 <u>2025Q2 追蹤</u>：針對留才，公司雖已提出規劃，並揭露於永續報告書中，惟 2024 年離職率相較 2023 年仍有所提升，後續追蹤改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
18	4938 和碩	B	▲	20240315 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：各項改善措施在進行中，未來將持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：1、員工獎勵及福利制度上，公司有其因應之策略及相對應之執行。後續將持續追蹤。 2、另公司除簽署負責任礦產聲明外，亦掌握並控制衝突地區原材料可能帶來的聲譽及人權風險，故每年持續配合客戶進行衝突礦產調查，並將調查結果公開揭露於永續報告書。故於原材料取得來源無需擔憂。 <u>2025Q1 追蹤</u>：於相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。 <u>2025Q2 追蹤</u>：員工獎勵及福利制度上，有其因應之策略及執行。公司亦配合配合客戶進行衝突礦產調查，並將調查結果公開揭露於永續報告書。故於原材料取得來源無需擔憂。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。
19	5269 祥碩	B->BB	V	20240321 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：公司透過優渥的薪酬與良好的績效表現獎勵制度來留才，2020-2022 年公司平均離職率僅 5.1%，低於產業平均的 9.5%，因此評等有所調升。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
20	6147 順邦	B->BB	V	20240322 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：各項改善措施還在進行中，未來將持續追蹤。 <u>2024Q4 追蹤</u>：在水資源管理、生產用水壓力測試，以及 ESG 風險管理皆有改善，評等因而有所調升。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
21	9914 美利達	B->BB	V	20240320 進行議合： <u>2024Q3 追蹤</u>：在環境友善部分針對包材與廢棄材的妥善運用有所進步，因此評等有所提升。 <u>2024Q4 追蹤</u>：評等提升主要來自於減少產品包裝的浪費。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
22	6515 穎崴	B->BB	V	20240624 進行議合： <u>2024Q4 追蹤</u>：公司在員工道德準則與賄賂風險皆有改善，評等因而有所調升。	目前已達成階段性議合目標，對後續投資為正面影響，將持續觀察公司 ESG 各項表現，以作為後續投資決策參考。
23	2609 陽明	B	▲	20240930 進行議合： <u>2025Q1 追蹤</u>：於相關議題方面，都已有相對應措施，且過去也有一些成效，建議持續追蹤公司改善狀況。 <u>2025Q2 追蹤</u>：公司在環保減碳策略持續進行中，將持續追蹤公司改善狀況。	因尚在議合過程，將持續追蹤議合主題，並評估公司 ESG 各項風險狀況，以作為投資決策的參考。

議合後對被投資公司及其利害關係人影響

滙豐投信積極與被投資公司進行議合，並針對議題持續追蹤，對於許多被投資公司在環保永續經營、社會責任以及公司治理部分，特別在原材料溯源管理、盡職調查議題上，都有顯著實際行動上的改變。如聯強在議合之後供應鏈盡職調查或原產地追蹤議題方面，已有溯源管理、盡職調查，未來將持續檢視關鍵供應商之衝突礦產政策與實際作為，持續強化永續供應鏈管理。有關原物料溯源管理方面，敬鵬表示遵守 RBA 行為準則，承諾不使用來自武裝衝突、非法採礦與低劣工作環境中採礦而來的金屬，同時要求供應商必須履行社會責任，追溯所有產品礦物來源。並針對含金屬的物料供應商進行 CMRT 之調查，定期審查礦物來源地更新狀況。

6) 滙豐投信與同業對鴻海(2317)進行聯合議合

- 議合主題：聚焦生物多樣性與人權及供應鏈管理
- 時間：2024 年 12 月 04 日
- 與會單位：中再保、中信投信、永豐投信、永豐金證券、永豐銀行、安聯投信、保德信投信、第一金人壽、統一投信、野村投信、富邦投信、復華投信、新光人壽、群益投信



類別	議合議題	公司回覆	後續追蹤行動
E	公司響應聯合國『生物多樣性公約』倡議，並於 2024 年發布「生物多樣性暨不毀林承諾」，是否評估導入 TNFD 揭露框架並盤點營運與自然之連結？是否有預計揭露各據點對自然資源之依存度與影響時程？	▪ 公司於兩年前開始已導入 TCFD，去年度公佈願景報告書，今年公佈戰略報告。 ▪ 目前與中國信託及和台師大已著手進行研究，評估 TNFD 揭露。	TCFD 已放入 2024 年永續報告書，其中已針對氣候風險情境進行財務衝擊分析
E	是否可以分享有害物質汰換計畫的更多細節，例如：如何識別有害物質、汰換時所遇到的挑戰、因應措施等？另外，請問公司未來針對有害物質汰換的相關計劃為何？例如：是否有擴大應汰換物質範圍的計劃？	▪ 化學品管理是重要議題亦在 32 項長程目標中，訂有 0 化學品職業傷害目標。 ▪ 集團建有有害物質管理系統，設有化學管理委員會，列管 634 種物質，從 2021 年以來汰換 13 種，另外有 42 種控制物質和 28 種 VOCs。 ▪ 已經對集團所使用的化學品進行 100% 的識別。 ▪ 有害物質汰換已長期實施，推行原因有 2，第一個為國際趨勢，第二個則是 32 項長期永續目標執行。 ▪ 適用客戶的目標要求，符合國際趨勢，通常也超前國際議。 ▪ 2023 年在 MSCI 化學品物質評比指標上較進步。	持續於 2024 年永續報告書揭露有害物質汰換進度及成效，目前集團 79% 高度關注物質，已經完成汰換方案制定進度(重量比/噸數)
S	(1) 目前已啟動重大供應商的 ESG 績效評價，是否規劃擴大至所有供應商？以及提升供應商稽核比率？ (2) 集團於 2023 年底正式啟動第三方 ESG 稽核機制，調查中國大陸及印度八個廠區，涵蓋逾 20 萬員工，相關稽核是否會擴展至集團其他廠區？或是是否有其他計劃？	▪ 去年重修定 CoC 行為準則，也訂定詳細量化的責任標準（全球 EMS 第一本），全球廠區適用。 ▪ 待行為準則 CoC 和責任標準更成熟之後，供應商也將適用。 ▪ 針對供應商治理面向，董事會結構和 DEI 等偏向公司內部問題，不太會規範公司治理相關要求，除化學品和衝突礦產管制。	2025 年出具 EMS(供應商責任報告書)第二本，公司篩選出 263 家重大供應商進行稽核，其中一階供應商採購金額占整體金額 60%。
G	「創立綠能投資平台」與「開發綠能基金」兩項綠電投資將如何協助集團達到 RE100 的目標？投入之成本對公司之財務影響為何？	▪ 購買綠電憑證僅為短期做法，未來公司會因應客戶要求增加營運據點的再生能源使用。 ▪ 2023 年在台灣與中華開發合作，目標投入 60 億綠能資金。 ▪ 中國大陸繼續投入在新設立綠電基金約 70 億人民幣以及既有綠能平台約 20 億元，這幾個綠能投資可以提供集團相當比例的綠電需求，達到 RE 100 與淨零碳排的目標，同時也能帶動供應商一起加入，希望可以協助供應商提升綠電使用比率。	2024 年綠電整體使用占比達 67.38%，已提前達到原預設 2025 年目標 50%。
對未來投資決策之影響	依循鴻海集團「永續經營=EPS+ESG」理念，公司持續在 ESG 各方面精進，包含減碳、提升再生能源/汰換有害物質比重、提升永續敬業度、健全職業健康及安全、高端技術研發投入，進程目標明確，達成率高。已設定定期追蹤，並作為投資增/減持考量依據之一。		

3.國內外組織倡議參與

身為滙豐集團的一員，滙豐環球投資管理長久以來活躍參與各項倡議，我們是氣候行動 100+ 計畫的創始成員，還成立 HSBC Pollination Climate Asset Management 成為世界最大的自然資本管理者。



Source: HSBC Asset Management, as at December 2024.

六、盡職治理資訊揭露

滙豐投信責任投資與盡職治理專區

<https://www.assetmanagement.hsbc.com.tw/zh-tw/individual-investor/about-us/responsible-investing>

盡職治理聯絡窗口

關於本公司之盡職治理相關資訊，如需進一步資訊

如您為客戶/受益人，請洽詢

客戶服務部 Client Service

電話：+886 2 6633 5808

如您為被投資公司，請洽詢

投資管理部 Investment Management

邵琮淳 Calvin Shao

資深副總裁 SVP

電話：+886 2 6633 5264

郵件：calvin.t.c.shao@hsbc.com.tw

滙豐證券投資信託股份有限公司

HSBC Asset Management (Taiwan)

110 台北市信義區忠孝東路五段68號36樓

附錄:

1.聯合國全球盟約十項原則

人權	
<u>原則1：</u>	企業應支持及尊重保障國際公認的人權；及
<u>原則2：</u>	確保不參與侵犯人權行為
勞工	
<u>原則3：</u>	企業應維護結社自由，以及有效承認集體談判權利；
<u>原則4：</u>	消除一切形式的強迫及強制勞動；
<u>原則5：</u>	有效杜絕童工；及
<u>原則6：</u>	消除就業及職業相關的歧視。
環境	
<u>原則7：</u>	企業應支持與環境挑戰相關的預防措施；
<u>原則8：</u>	採取措施承擔更大環境責任；及
<u>原則9：</u>	鼓勵發展及推廣環保科技。
反貪腐	
<u>原則10：</u>	企業應打擊一切形式的貪污，包括勒索及賄賂。

2.逐公司逐案投票紀錄一覽表

證券代號	公司名稱	股東會日期	決議事項	行使表決權(投票)	棄權及反對理由(須說明)	是否與長期價值提升一致
2383	台光電	114/05/14	(1)113 年度決算表冊。	贊成		√
			(2)113 年度盈餘分派案。	贊成		√
			(3)本公司『公司章程』修訂案。	贊成		√
			(4)選舉第十三屆董事。			
			董事/0000096/F12094****/董定宇	贊成		√
			董事/0009864/97306317/宇昌投資股份有限公司代表人：蔡輝亮	贊成		√
			董事/0009864/97306317/宇昌投資股份有限公司代表人：李文雄	贊成		√
			董事/Y12028****/謝孟璋	贊成		√
			董事/A11090****/沈平	贊成		√
			獨立董事/A12329****/鄭敦謙	贊成		√
			獨立董事/A22004****/陳希佳	贊成		√
			獨立董事/F10414****/陳開元	贊成		√
			獨立董事/A12115****/尹超	贊成		√
			(5)解除本公司董事競業禁止案。	贊成		√
6285	啟碁	114/05/16	(1)一一三年度營業報告書及財務報告承認案。	贊成		√
			(2)一一三年度盈餘分派承認案。	贊成		√
			(3)修訂本公司「公司章程」部份條文討論案。	贊成		√
1590	亞德客-KY	114/05/21	(1)承認本公司113 年度營業報告書及合併財務報表。	贊成		√
			(2)承認本公司113 年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)改選本公司第七屆董事(含獨立董事)案。			
			董事/F12182****/王世忠	贊成		√
			董事/7/F12183****/藍順正	贊成		√
			董事/972****/汪海明	贊成		√
			董事/970****/李懷文	贊成		√
			董事/9/N12046****/陳瑞隆	贊成		√
			董事/146/Y12027****/曹永祥	贊成		√
			董事/26898/A12727****/蕭翔銘	贊成		√
			獨立董事/R12226****/任志強	贊成		√
			獨立董事/N10159****/林根茂	贊成		√
			獨立董事/A22597****/黃意文	贊成		√
			獨立董事/F22140****/周澤宜	贊成		√
			(4)修訂本公司「公司章程」案。	贊成		√
			(5)解除本公司第七屆董事競業禁止限制案。	贊成		√
6491	晶碩	114/05/21	(1)承認本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)承認本公司一一三年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)討論修訂本公司「公司章程」案。	贊成		√

2912	統一超商	114/05/22	(1)第一案 本公司113年度決算表冊。	贊成		√
			(2)第一案 本公司113年度盈餘分配議案。	贊成		√
			(3)第二案 本公司章程修訂案。	贊成		√
			(4)第三案 本公司董事競業禁止之限制解除案。	贊成		√
6526	達發	114/05/22	(1)承認民國一一三年度之營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)承認民國一一三年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)修訂本公司「公司章程」案。	贊成		√
			(4)全面改選第十一屆董事(含獨立董事)案。			
			董事/4005/84149961/聯發科技股份有限公司代表人：謝清江	贊成		√
			董事/4005/84149961/聯發科技股份有限公司代表人：顧大為	贊成		√
			董事/4005/84149961/聯發科技股份有限公司代表人：郭政弘	贊成		√
			獨立董事/Y12014****/李吉仁	贊成		√
			獨立董事/G12004****/簡立峰	贊成		√
			獨立董事/H12029****/簡禎富	贊成		√
			獨立董事/D22067****/曾宛如	贊成		√
			(5)解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成		√
2618	長榮航空	114/05/23	(1)承認113年度營業報告及財務報告案。	贊成		√
			(2)承認113年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)討論修訂公司「章程」案。	贊成		√
			(4)討論解除董事競業限制案。	贊成		√
6472	保瑞藥業	114/05/23	(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)盈餘轉增資發行新股案。	贊成		√
			(4)發行限制員工權利新股案。	贊成		√
			(5)修訂「公司章程」案。	贊成		√
			(6)解除董事之競業限制案。	贊成		√
2408	南亞科技	114/05/28	(1)依法提出本公司113年度財務報告及營業報告書，請承認案	贊成		√
			(2)依法提出本公司113年度虧損撥補之議案，請承認案	贊成		√
			(3)擬修正本公司章程，請公決案	贊成		√
			(4)擬修正本公司「股東會議事規則」，請公決案	贊成		√
			(5)擬以私募方式辦理增資發行普通股，請公決案	贊成		√
			(6)本公司董事任期屆滿，請依法改選案			
			董事/0017206/A12507****/王文淵	贊成		√
			董事/A22019****/王瑞華	贊成		√
			董事/0000001/75370905/南亞塑膠工業股份有限公司代表人：吳嘉昭	贊成		√
			董事/0000001/75370905/南亞塑膠工業股份有限公司代表人：鄧明仁	贊成		√
			董事/0000001/75370905/南亞塑膠工業股份有限公司代表人：李培瑛	贊成		√
			董事/0000285/F10410****/蘇林慶	贊成		√
			董事/0000098/H12035****/吳志祥	贊成		√

			董事/0000195/A12246****/莊達人	贊成		V
			獨立董事/P12161****/許舒博	贊成		V
			獨立董事/B10100****/賴清祺	贊成		V
			獨立董事/F10007****/陳添枝	贊成		V
			獨立董事/A12340****/吳明機	贊成		V
			(7)擬解除本公司新任董事競業禁止之限制，請公決案	贊成		V
1101	台泥	114/05/27	(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)一一三年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)修正本公司「公司章程」部分條文案。	贊成		V
			(4)補選一席獨立董事。			
			獨立董事/A20397****/詹滿容	贊成		V
2327	國巨	114/05/27	(1)本公司一一三年度決算表冊案。	贊成		V
			(2)擬以發行新股方式發行限制員工權利新股案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」案。	贊成		V
			(4)修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成		V
			(5)修訂本公司「董事選舉辦法」案。	贊成		V
			(6)本公司增選董事二席案 董事選舉方式：提名制			
			董事/00099107/16155042/士亨興業有限公司代表人：陳少喬	贊成		V
			獨立董事/A12110****/徐承義	贊成		V
			(7)本公司董事競業禁止之免除案	贊成		V
2344	華邦電子	114/05/27	(1)承認本公司民國113年度營業報告書及財務報告案。	贊成		V
			(2)承認本公司民國113年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)討論修正本公司公司章程案。	贊成		V
			(4)討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(副董事長金鑫投資股份有限公司(代表人：詹東義先生))	贊成		V
			(5)討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：林之晨先生)	贊成		V
			(1)本公司一一三年度營業報告書及財務報表。	贊成		V
2449	京元電子	114/05/27	(2)本公司一一三年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)擬修訂本公司章程案。	贊成		V
			(1)113年度決算表冊。	贊成		V
2606	裕民	114/05/27	(2)113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修正本公司「公司章程」部份條文案。	贊成		V
			(4)選舉第二十屆董事。董事選舉方式：提名制			
			董事/0000008/A11104****/徐旭東	贊成		V
			董事/0000015/F12821****/徐旭平	贊成		V
			董事/0000001/03244509/亞洲水泥股份有限公司代表人：李坤炎	贊成		V
			董事/0000001/03244509/亞洲水泥股份有限公司代表人：吳玲綾	贊成		V
			董事/0000001/03244509/亞洲水泥股份有限公司代表人：徐國安	贊成		V

			董事/0040989/86686418/裕鼎實業股份有限公司代表人：王書吉	贊成		√
			董事/0000483/22266828/遠鼎投資股份有限公司代表人：李冠軍	贊成		√
			董事/0040965/36538005/遠揚建設股份有限公司代表人：董麗貞	贊成		√
			獨立董事/J10029****/潘文炎	贊成		√
			獨立董事/B10087****/朱少華	贊成		√
			獨立董事/G12057****/劉崇堅	贊成		√
			獨立董事/A22020****/李彬	贊成		√
			(5)解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制。	贊成		√
8299	群聯電子	114/05/27	(1)本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表案	贊成		√
			(2)本公司民國一一三年度盈餘分配案	贊成		√
			(3)本公司辦理私募普通股案	贊成		√
			(4)修訂本公司「公司章程」部分條文案	贊成		√
1215	卜蜂	114/05/28	(1)民國113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)民國113年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)修正「公司章程」案。	贊成		√
1477	聚陽	114/05/28	(1)承認113年度營業報告書及財務報告案	贊成		√
			(2)承認113年度盈餘分配案	贊成		√
			(3)修訂「公司章程」部分條文案	贊成		√
			(4)修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案	贊成		√
			(5)修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案	贊成		√
			(6)修訂「背書保證辦法」部分條文案	贊成		√
			(7)修訂「董事選舉辦法」部分條文案	贊成		√
2049	上銀	114/05/28	(1)承認2024年度營業報告書暨財務報表案。	贊成		√
			(2)承認2024年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)修訂「公司章程」案。	贊成		√
			(4)選舉第十三屆董事案。董事選舉方式：提名制			
			董事/0000024/Y12011****/卓文恒	贊成		√
			董事/0000002/J10178****/卓永財	贊成		√
			董事/0000011/F10100****/陳進財	贊成		√
			董事/0000025/F22356****/卓秀瑜	贊成		√
			董事/0000003/R22019****/蔡惠卿	贊成		√
			董事/0001711/97447365/三幸投資股份有限公司	贊成		√
			董事/0000237/A12478****/李政倫	棄權	看不出與公司業務發展有甚麼特別關係	
			獨立董事/F10257****/姜正和	贊成		√
			獨立董事/G12007****/陳振遠	贊成		√
			獨立董事/R20313****/李惠秀	贊成		√
			(5)解除第十三屆董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成		√
2357	華碩	114/05/28	(1)本公司113年度決算表冊承認案。	贊成		√
			(2)本公司113年度盈餘分配承認案。	贊成		√

			(3)本公司『公司章程』修正案。	贊成		V
			(4)本公司第十四屆董事全面改選案。董事選舉方式：提名制			
			董事/00000071/N10087****/施崇棠	贊成		V
			董事/00000004/Q12022****/徐世昌	贊成		V
			董事/00025370/N10011****/曾鏘聲	贊成		V
			董事/00000116/A12039****/許先越	贊成		V
			董事/00255368/R12087****/胡書賓	贊成		V
			董事/00000135/F12135****/陳彥政	贊成		V
			董事/00000388/A12322****/謝明傑	贊成		V
			董事/00067474/A12268****/許祐嘉	贊成		V
			董事/A10224****/楊子江	贊成		V
			董事/00000008/A20356****/魏杏娟	贊成		V
			獨立董事/A12309****/郭瑞祥	贊成		V
			獨立董事/A22028****/曾惠瑾	贊成		V
			獨立董事/G12004****/簡立峰	贊成		V
			獨立董事/R12150****/李賢源	贊成		V
			獨立董事/A12319****/劉順仁	贊成		V
2368	金像電	114/05/28	(1) 1 1 3 年度決算表冊。	贊成		V
			(2) 1 1 3 年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修改公司章程案。	贊成		V
2379	瑞昱	114/05/28	(1) 1 1 3 年度營業報告書及財務報表。	贊成		V
			(2) 1 1 3 年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)本公司章程修訂案。	贊成		V
			(4)發行 1 1 4 年度限制員工權利新股案。	贊成		V
			(5)解除董事競業禁止之限制。	贊成		V
2455	全新光電科技	114/05/28	(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修訂『公司章程』部分條文案。	贊成		V
2458	義隆	114/05/28	(1)承認一一三年度決算表冊案	贊成		V
			(2)本公司章程修訂案	贊成		V
			(3)解除董事競業禁止之限制案	贊成		V
3081	聯亞光電工業	114/05/28	(1)承認本公司 1 1 3 年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補案。	贊成		V
			(2)修訂本公司「公司章程」部分條文案。	贊成		V
			(3)補選本公司一席獨立董事案。董事選舉方式：提名制			
			獨立董事/T12047****/林俊吉	反對	已兼任四家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			(4)解除新任董事競業禁止之限制案。	贊成		V
3227	原相科技	114/05/28	(1)承認民國一百一十三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)承認民國一百一十三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)討論修訂本公司章程案。	贊成		V
			(4)討論本公司發行限制員工權利新股案。	贊成		V

5871	中租-KY	114/05/28	(1)承認民國113年度營業報告書及財務報表。	贊成		V
			(2)承認民國113年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)討論本公司盈餘轉增資發行新股案。	贊成		V
			(4)討論修訂本公司「背書保證作業程序」案。	贊成		V
			(5)討論修訂本公司「公司章程」案。	贊成		V
			(6)討論本公司擬規劃辦理長期資金募集案。	贊成		V
			(7)討論解除本公司董事競業禁止限制案。	贊成		V
6781	AES-KY	114/05/28	(1)本公司113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)本公司113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」案。	贊成		V
8069	元太科技	114/05/28	(1)本公司一一三年度決算表冊案。	贊成		V
			(2)本公司一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)擬議修訂本公司章程部分條文案。	贊成		V
9910	豐泰企業	114/05/28	(1)2024年度財務報表暨營業報告書承認案。	贊成		V
			(2)2024年度盈餘分配表承認案。	贊成		V
			(3)修正「公司章程」案。	贊成		V
6505	台塑石化	114/05/29	(1)為依法提出本公司113年度決算表冊，請 承認案。	贊成		V
			(2)為依法提出本公司113年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成		V
			(3)為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成		V
1216	統一企業	114/05/29	(1)第一案 本公司113年度各項決算表冊案。	贊成		V
			(2)第二案 本公司113年度盈餘分派議案。	贊成		V
			(3)第一案 修正本公司「章程」部分條文案。	贊成		V
			(4)第一案 本公司第二十屆董事（含獨立董事）選舉案。董事選舉方式：提名制			
			董事/69100090/22267853/高權投資股份有限公司代表人：羅智先	贊成		V
			董事/69100090/22267853/高權投資股份有限公司代表人：高秀玲	贊成		V
			董事/69100090/22267853/高權投資股份有限公司代表人：黃瑞典	贊成		V
			董事/69102650/22661406/永原投資股份有限公司代表人：吳中和	贊成		V
			董事/82993970/53153757/育鵬投資股份有限公司代表人：侯博明	贊成		V
			董事/69100060/22265594/泰伯投資股份有限公司代表人：吳平治	贊成		V
			董事/83023195/23358178/品誌股份有限公司代表人：林忠生	贊成		V
			董事/23100013/D10110****/侯博裕	贊成		V
			董事/15900071/D10075****/林蒼生	贊成		V
			獨立董事/N12004****/張明輝	贊成		V
			獨立董事/F10338****/鍾維永	贊成		V
			獨立董事/A12251****/陳俊仁	贊成		V
			獨立董事/G12004****/簡立峰	贊成		V
			獨立董事/G12019****/吳鑫昌	贊成		V

			(5)第一案 依公司法第二百零九條規定解除本公司董事及獨立董事於任期內競業禁止之限制。	贊成		√
2204	中華汽車	114/05/29	(1)本公司 1 1 3 年度決算表冊。	贊成		√
			(2)本公司 1 1 3 年度盈餘分配。	贊成		√
			(3)擬修訂本公司章程部分條文。	贊成		√
			(4)選舉第 2 2 屆董事及獨立董事。董事選舉方式：提名制			
			董事/7/03489200/裕隆汽車製造股份有限公司代表人：嚴陳莉蓮	贊成		√
			董事/7/0348920/裕隆汽車製造股份有限公司代表人：陳泰明	贊成		√
			董事/3/03516001/台元紡織股份有限公司代表人：林信義	贊成		√
			董事/3/03516001/台元紡織股份有限公司代表人：曾鑫城	贊成		√
			董事/8/00000008/三菱自動車工業株式會社代表人：山崎義則	贊成		√
			董事/12/23471328/樂文實業股份有限公司代表人：許國興	贊成		√
			獨立董事/H20122****/呂衛青	贊成		√
			獨立董事/S22071****/林秀戀	反對	已兼任四家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			獨立董事/K12011****/邵慶平	贊成		√
2308	台達電子	114/05/29	(5)解除本公司董事競業禁止之限制。	贊成		√
			(1)承認本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)承認本公司一一三年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)擬修訂本公司「公司章程」案。	贊成		√
2317	鴻海	114/05/29	(4)解除本公司董事競業禁止之限制案。	贊成		√
			(1)承認本公司民國 1 1 3 年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)承認本公司民國 1 1 3 年度盈餘分派表案。	贊成		√
			(3)修訂本公司章程案。	贊成		√
			(4)修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	贊成		√
			(5)修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「背書保證作業程序」案。	贊成		√
			(6)改選董事案。董事選舉方式：提名制			
			董事 00085378 A11000**** 劉揚偉	贊成		√
			董事 A12927**** 張慶瑞	贊成		√
			董事 00057132 16410233 鴻景國際投資股份有限公司代表人：蔣尚義	贊成		√
			董事 00057132 16410233 鴻景國際投資股份有限公司代表人：劉憶如	贊成		√
			獨立董事 R10180**** 黃清苑	贊成		√
			獨立董事 F12059**** 王國城	贊成		√
			獨立董事 N12055**** 劉連煜	贊成		√
			獨立董事 A20184**** 陳玉敏	贊成		√
			獨立董事 N22037**** 許慈美	贊成		√
2395	研華	114/05/29	(7)解除董事競業禁止之限制案。	贊成		√
			(1)本公司 1 1 3 年度營業報告書及財務報表案	贊成		√
			(2)本公司 1 1 3 年度盈餘分派案	贊成		√
			(3)本公司「公司章程」修訂案	贊成		√

			(4)本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案	贊成		V
2436	偉詮	114/05/29	(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)公司章程修訂案。	贊成		V
			(4)選舉第十三屆董事（含獨立董事）案。董事選舉方式：提名制			
			董事/12/M10097****/林錫銘	反對	獨董比例小於 1/3	
			董事/5/A10179****/周宜國	贊成		V
			董事/93/A12156****/劉建成	贊成		V
			董事/81/E22036****/郭幸容	贊成		V
			董事/306/M12180****/林崇燾	贊成		V
			董事/122/A10462****/廖伯熙	贊成		V
			董事/34/D12026****/蔡東芳	贊成		V
			獨立董事/J12059****/葉維焜	贊成		V
			獨立董事/H12108****/徐文宗	贊成		V
			獨立董事/210070/B12289****/莊明仁	贊成		V
			(5)解除新任董事（含獨立董事）競業禁止之限制案。	贊成		V
2454	聯發科	114/05/29	(1)承認民國一一三年度之營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)承認民國一一三年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」。	贊成		V
			(4)增選一名本公司第十屆獨立董事案。董事選舉方式：提名制			
			獨立董事/A12010****/洪小文	贊成		V
			(5)解除本公司第十屆董事競業禁止之限制案。	贊成		V
2603	長榮海運	114/05/29	(1)承認 1 1 3 年度營業報告及財務報告案	贊成		V
			(2)承認 1 1 3 年度盈餘分配案	贊成		V
			(3)討論修訂「章程」案	贊成		V
			(4)討論解除董事競業限制案	贊成		V
3653	健策	114/05/29	(1)承認一一三年度營業報告書及財務決算表冊案。	贊成		V
			(2)承認一一三年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)修正「公司章程」案。	贊成		V
			(4)全面改選董事（含獨立董事）案。董事選舉方式：提名制			
			董事/4/F10191****/趙宗信	贊成		V
			董事/1/F12089****/趙永昌	贊成		V
			董事/9/80296589/信昌國際實業股份有限公司代表人：張建財	贊成		V
			董事/9/80296589/信昌國際實業股份有限公司代表人：郭逢春	贊成		V
			董事/8/80294506/恆山股份有限公司代表人：林錦隆	贊成		V
			董事/8/80294506/恆山股份有限公司代表人：吳正慶	贊成		V
			獨立董事/U22040****/方燕玲	贊成		V
			獨立董事/Q12111****/張培仁	贊成		V
			獨立董事/66605/F10214****/徐顯國	贊成		V
			(5)解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	贊成		V

3661	世芯-KY	114/05/29	(1)民國113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)民國113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)改選董事7席(含獨立董事4席)案。董事選舉方式：提名制			
			董事/80/197110****/Shen·Johnny Shyang-Lin	贊成		V
			董事/F12127****/張國威	反對	已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			董事/1344/A12408****/王德善	贊成		V
			獨立董事/F12218****/郭明鑑	贊成		V
			獨立董事/A11013****/鄧覺倫	贊成		V
			獨立董事/A12062****/田至元	贊成		V
			獨立董事/C22074****/曾馨嫻	贊成		V
			(4)修訂公司章程案。	贊成		V
			(5)解除新任董事競業禁止案。	贊成		V
			(6)本公司辦理私募普通股案。	贊成		V
3665	貿聯-KY	114/05/29	(1)承認113年度決算表冊案。	贊成		V
			(2)承認113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)本公司民國113年度盈餘轉增資發行新股案。	贊成		V
			(4)修改本公司章程大綱和章程部份條文案。	贊成		V
			(5)辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	贊成		V
6669	緯穎	114/05/29	(1)補選董事一席及獨立董事二席案。董事選舉方式：提名制			
			董事/0000187/F12131****/林威遠	贊成		V
			獨立董事/D12083****/黃建璋	贊成		V
			獨立董事/L20130****/蔡玉玲	反對	已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			(2)一一三年度營業報告書及財務報表承認案	贊成		V
			(3)一一三年度盈餘分配承認案	贊成		V
			(4)修訂本公司「公司章程」部分條文討論案	贊成		V
8926	台灣汽電共生	114/05/29	(5)解除本公司董事及其法人代表人競業禁止之限制案	贊成		V
			(1)承認113年度營業報告書及財務報告案	贊成		V
			(2)承認113年度盈餘分配案	贊成		V
			(3)公司章程修正案	贊成		V
1504	東元電機	114/06/03	(4)董事競業禁止解除案	贊成		V
			(1)113年度營業報告書及財務報表案	贊成		V
			(2)113年度盈餘分派案	贊成		V
			(3)「公司章程」修正案	贊成		V
			(4)「取得或處分資產處理程序」修正案	贊成		V
2330	台積電	114/06/03	(5)「背書保證作業程序」修正案	贊成		V
			(1)承認民國一百一十三年度之營業報告書及財務報表。	贊成		V
3008	大立光電	114/06/06	(2)核准修訂公司章程。	贊成		V
			(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		V

			(3)修訂「公司章程」部份條文案。	贊成		V
			(4)改選第19屆董事案。 董事選舉方式：提名制			
			董事/00087114/85101417/茂鈺紀念股份有限公司代表人：林恩舟	贊成		V
			董事/00087114/85101417/茂鈺紀念股份有限公司代表人：林恩平	贊成		V
			董事/00000007/E10152****/梁忠仁	贊成		V
			董事/00000006/B12129****/謝銘原	贊成		V
			董事/00000254/C12005****/黃有執	贊成		V
			董事/00000026/Q12315****/陳俊明	贊成		V
			獨立董事/L12163****/林進芳	贊成		V
			獨立董事/B10013****/張光道	贊成		V
			獨立董事/N22068****/李淑憫	贊成		V
			(5)解除本公司新任董事競業行為之限制案。	贊成		V
3017	奇鋐	114/06/06	(1)承認113年度營業報告書及財務報表案	贊成		V
			(2)承認113年度盈餘分配案	贊成		V
			(3)修訂公司章程案	贊成		V
			(4)董事改選案 董事選舉方式：提名制			
			董事/0044418/28839865/星合投資股份有限公司代表人：沈慶行	贊成		V
			董事/0000682/99353321/日商古河電氣工業株式會社代表人：大野良次	贊成		V
			董事/0000682/99353321/日商古河電氣工業株式會社代表人：川畑賢也	贊成		V
			董事/0000682/99353321/日商古河電氣工業株式會社代表人：加藤真	贊成		V
			董事/194510****/北野谷惇	贊成		V
			董事/0288748/00253752/成利投資股份有限公司代表人：陳易成	反對	已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			董事/0318941/83686061/顯彥投資有限公司代表人：黃祖模	贊成		V
			獨立董事/U12003****/翁傑中	贊成		V
			獨立董事/A22774****/林子筠	贊成		V
			獨立董事/0062693/D12012****/鄭淳仁	贊成		V
			獨立董事/Q12111****/陳仁和	贊成		V
			(5)解除新任董事競業禁止之限制案	贊成		V
1536	和大工業	114/06/10	(1)提請承認113年度決算表冊案。	贊成		V
			(2)提請承認113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)本公司「公司章程」部份條文修訂案。	贊成		V
			(4)補選獨立董事乙名 董事選舉方式：提名制			
			獨立董事/M12093****/黃國書	贊成		V
2376	技嘉	114/06/10	(1)民國113年度營業報告書及各項財務報表案。	贊成		V
			(2)修訂本公司章程案。	贊成		V
			(3)授權董事會辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	贊成		V
2377	微星	114/06/10	(1)一一三年度決算表冊。	贊成		V

			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修正「公司章程」案。	贊成		V
			(4)修正「取得或處分資產處理程序」案。	贊成		V
			(5)修正「從事衍生性商品交易處理程序」案。	贊成		V
2027	大成不鏽鋼	114/06/11	(1)承認113年度各項財務決算表冊。	贊成		V
			(2)承認113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」部份條文案。	贊成		V
3529	力旺	114/06/11	(1)本公司113年度營業報告書及財務報表案	贊成		V
			(2)本公司113年度盈餘分配案	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」案	贊成		V
4966	譜瑞-KY	114/06/11	(1)承認西元2024年度營業報告書案。	贊成		V
			(2)承認西元2024年度合併財務報表案。	贊成		V
			(3)承認西元2024年度盈餘分配案。	贊成		V
			(4)核准修訂本公司章程案。	贊成		V
			(5)核准修訂本公司資金貸與作業程序案。	贊成		V
			(6)改選董事(含獨立董事)案。董事選舉方式：提名制			
			董事/AC0259****/J i Z h a o	贊成		V
			董事/AC0327****/M i n g Q u	贊成		V
			董事/49/A12155****/黃大倫	贊成		V
			董事/6/F12129****/楊榮恭	反對	已兼任超過五家公司董事，再選任有過度兼任之虞	
			獨立董事/AC0327****/D e n n i s L y n n S e g e r s	贊成		V
			獨立董事/H20110****/黃慧珠	贊成		V
			獨立董事/A22293****/李淑瑜	贊成		V
1303	南亞塑膠	114/06/12	(1)為依法提出本公司113年度決算表冊，請承認案。	贊成		V
			(2)為依法提出本公司113年度盈餘分配之議案，請承認案。	贊成		V
			(3)為擬修正本公司章程，請公決案。	贊成		V
			(4)為本公司董事任期屆滿，請依法改選案。董事選舉方式：提名制			
			董事/0273986/A12507****/王文淵	贊成		V
			董事/0016681/R10198****/吳嘉昭	贊成		V
			董事/0260221/86522210/台塑石化股份有限公司代表人：王文潮	贊成		V
			董事/0073127/A22019****/王瑞瑜	贊成		V
			董事/0427610/M10000****/鄒明仁	贊成		V
			董事/0445487/A21049****/王貴雲	贊成		V
			董事/0006090/58650902/台灣化學纖維股份有限公司代表人：陳祐聖	贊成		V
			董事/0005658/75708007/台灣塑膠工業股份有限公司代表人：柯有明	贊成		V
			獨立董事/A10361****/林義夫	贊成		V
			獨立董事/0055680/H10045****/朱雲鵬	贊成		V
			獨立董事/P10198****/陳樹	贊成		V

			獨立董事/H10213****/劉仲明	贊成		V
			(5)為擬解除本公司新任董事競業禁止之限制，請 公決案。	贊成		V
2345	智邦	114/06/12	(1)本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)本公司一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)本公司『公司章程』修正案。	贊成		V
			(4)增選董事案。董事選舉方式：提名制			
			董事/0192057/29102913/金捷敏股份有限公司	贊成		V
			(5)解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成		V
1476	儒鴻	114/06/13	(1)承認一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)承認一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)「公司章程」修正案。	贊成		V
1503	士電	114/06/13	(1)1 1 3 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。	贊成		V
			(2)1 1 3 年度盈餘分配案，提請承認。	贊成		V
			(3)修訂「公司章程」。	贊成		V
			(4)解除法人董事代表人競業禁止之限制。	贊成		V
2382	廣達	114/06/13	(1)本公司1 1 3 年度營業報告書及財務報表（含會計師查核報告及審計委員會查核報告）。	贊成		V
			(2)本公司1 1 3 年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)擬修訂「公司章程」部分條文。	贊成		V
			(4)擬修訂「資金貸與及背書保證施行辦法」部分條文。	贊成		V
			(5)改選本公司董事。董事選舉方式：提名制			
			董事 1 A10434**** 林百里	贊成		V
			董事 5 A11008**** 梁次震	贊成		V
			董事 528 H10031**** 黃健堂	贊成		V
			董事 138354 C12040**** 楊俊烈	贊成		V
			獨立董事 K12005**** 李弘錦	贊成		V
			獨立董事 586082 A22268**** 林琬琬	贊成		V
			獨立董事 K12100**** 陸啟智	贊成		V
			(6)解除董事之競業禁止限制案。	贊成		V
2881	富邦金	114/06/13	(1)一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)一一三年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)本公司資本公積轉增資發行新股案。	贊成		V
			(4)本公司擬規劃辦理長期資金募集案。	贊成		V
			(5)修正本公司「章程」案。	贊成		V
			(6)修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成		V
			(7)解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案（蔡明興）。	贊成		V
2885	元大金	114/06/13	(1)本公司1 1 3 年度營業報告書及財務報表，敬請承認。	贊成		V
			(2)本公司1 1 3 年度盈餘分派案，敬請承認。	贊成		V
			(3)本公司1 1 3 年度盈餘轉增資發行新股案，敬請公決。	贊成		V
			(4)為「元大金融控股股份有限公司章程」修正事，敬請公決。	贊成		V

			(5)為選舉本公司第十屆董事(含獨立董事)乙案。提請選舉。董事選舉方式:提名制			
			董事/0366956/80698388/尊爵投資股份有限公司代表人:翁健	贊成		√
			董事/0389144/23415115/現代投資股份有限公司代表人:黃維誠	贊成		√
			董事/A12106****/馬維建	贊成		√
			董事/A12664****/馬維辰	贊成		√
			董事/0366956/80698388/尊爵投資股份有限公司代表人:陳忠源	贊成		√
			獨立董事/E22061****/楊曉文	贊成		√
			獨立董事/D22091****/王詠心	贊成		√
			獨立董事/A22192****/李滿治	贊成		√
			獨立董事/S12019****/吳宗成	贊成		√
2891	中信金	114/06/13	(1)承認113年度決算表冊案。	贊成		√
			(2)承認113年度盈餘分派案。	贊成		√
			(3)修訂本公司章程部分條文案。	贊成		√
			(4)發行114年度限制員工權利新股案。	贊成		√
			(5)選舉第九屆董事(含獨立董事)案。董事選舉方式:提名制			
			董事/4122/23223778/唯福投資股份有限公司代表人:顏文隆	贊成		√
			董事/883341/53358718/宜詮投資股份有限公司代表人:吳一揆	贊成		√
			董事/883288/54171803/仲遠投資股份有限公司代表人:辜仲諒	贊成		√
			獨立董事/1018764/L12123****/楊聲勇	贊成		√
			獨立董事/13371****/劉長春	贊成		√
			獨立董事/C12028****/許文彥	贊成		√
			獨立董事/H22021****/季崇慧	贊成		√
3533	嘉澤	114/06/13	(1)一百一十三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		√
			(2)一百一十三年度盈餘分派案。	贊成		√
			(3)修改本公司「公司章程」部分條文案。	贊成		√
5269	祥碩	114/06/13	(1)本公司一一三年度決算表冊案。	贊成		√
			(2)本公司一一三年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)本公司一一三年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證計畫變更案。	贊成		√
			(4)本公司「公司章程」修正案。	贊成		√
			(5)發行限制員工權利新股案。	贊成		√
1210	大成長城	114/06/17	(1)113年度財務決算表冊。	贊成		√
			(2)113年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)討論修訂本公司「章程」。	贊成		√
			(4)董事11席(含獨立董事3席)選舉案。董事選舉方式:提名制			
			董事/14320/21219587/福聚投資股份有限公司代表人:韓家宇	贊成		√
			董事/14320/21219587/福聚投資股份有限公司代表人:韓芳祖	贊成		√
			董事/14320/21219587/福聚投資股份有限公司代表人:韓家寅	贊成		√
			董事/26209/23116691/福瑞投資股份有限公司代表人:韓芳豪	贊成		√

			董事/148/11996904/聯華實業控股股份有限公司	贊成		√
			董事/153668/70463221/僑泰興投資股份有限公司	贊成		√
			董事/49/A10204****/王滋林	棄權	已連任三屆以上，且年齡已達 88 歲	
			董事/104351/D10059****/曾炳榮	棄權	已連任三屆以上	
			獨立董事/A12099****/陶世恩	贊成		√
			獨立董事/D10016****/丁玉山	贊成		√
			獨立董事 /L20130****/蔡玉玲	贊成		√
			(5)解除董事（含獨立董事）競業禁止限制。	贊成		√
1319	東陽實業廠	114/06/19	(1)本公司 1 1 3 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。	贊成		√
			(2)本公司 1 1 3 年度盈餘分配案，提請承認。	贊成		√
			(3)修訂本公司「背書保證實施辦法」部份條文，提請討論。	贊成		√
			(4)修訂本公司「公司章程」部份條文，提請討論。	贊成		√
1560	中國砂輪企業(股)	114/06/19	(1) 1 1 3 年度決算表冊案	贊成		√
			(2) 1 1 3 年度盈餘分配案	贊成		√
			(3)本公司「公司章程」修訂案	贊成		√
			(4)本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案	贊成		√
			(5)本公司「背書保證辦法」修訂案	贊成		√
2002	中鋼	114/06/19	(1)本公司 1 1 3 年度營業報告書、財務報告案。	贊成		√
			(2)本公司 1 1 3 年度盈餘分配案。	贊成		√
			(3)本公司章程部分條文修正草案。	贊成		√
			(4)選舉本公司第 1 9 屆董事 1 1 人（含獨立董事 4 人）案。董事選舉方式：提名制			
			董事/Y00001/03748500/經濟部代表人：黃建智	贊成		√
			董事/Y00001/03748500/經濟部代表人：賴建信	贊成		√
			董事/Y00001/03748500/經濟部代表人：胡文中	贊成		√
			董事/V01360/97159878/高瑞投資股份有限公司代表人：陳守道	贊成		√
			董事/V02376/70748331/景裕國際股份有限公司代表人：鄭際昭	贊成		√
			董事/V01357/97159912/群裕投資股份有限公司代表人：張容綺	贊成		√
			董事/X00012/76214988/高雄市中國鋼鐵股份有限公司企業工會代表人：陳春生	贊成		√
			獨立董事 /D10164****/王世坤	贊成		√
			獨立董事/A22390****/盧佳琪	贊成		√
			獨立董事 /F22330****/楊琬如	贊成		√
			獨立董事/S22225****/廖郁晴	贊成		√
			(5)擬請許可黃董事建智兼任轉投資中宇環保工程股份有限公司、台灣高速鐵路股份有限公司相關職務。	贊成		√
			(6)擬請許可賴董事建信兼任台灣國際造船股份有限公司相關職務。	贊成		√
			(7)擬請許可陳董事守道兼任轉投資中鋼機械股份有限公司、中宇環保工程股份有限公司及中鴻鋼鐵股份有限公司相關職務。	贊成		√
			(8)擬請許可鄭董事際昭兼任轉投資中國鋼鐵結構股份有限公司、Formosa Ha Tinh (Cayman) Limited 及 Formosa H	贊成		√

			a Tinh Steel Corporation 相關職務。			
			(9)擬請許可盧獨立董事佳琪兼任松川精密股份有限公司相關職務。	贊成		V
2707	晶華	114/06/19	(1)民國113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)民國113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」部分條文案。	贊成		V
4979	華星光	114/06/24	(1)承認113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)承認113年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)修訂本公司「公司章程」案。	贊成		V
			(4)修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。	贊成		V
			(5)解除第八屆董事競業禁止限制案。	贊成		V
			(6)本公司擬辦理私募普通股案或私募國內可轉換公司債案。	贊成		V
3711	日月光投資控股	114/06/25	(1)承認民國一一三年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)承認民國一一三年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)討論「公司章程」修訂案。	贊成		V
			(4)補選本公司一席董事案。董事選舉方式：提名制			
			董事/A90095****/張淡堯	贊成		V
			(5)同意解除本公司新選任董事之競業禁止限制案。	贊成		V
8464	億豐	114/06/25	(1)第一案 113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)第二案 113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)第一案 修訂「公司章程」部份條文案。	贊成		V
1795	美時化學	114/06/26	(1)本公司113年度營業報告書及財務報表案。	贊成		V
			(2)本公司113年度盈餘分派案。	贊成		V
			(3)本公司「公司章程」修訂案。	贊成		V
			(4)辦理國內現金增資發行普通股及/或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或私募方式發行普通股及/或私募方式發行可轉換公司債案。	贊成		V
			(5)本公司補選一席董事。董事選舉方式：提名制			
			董事/27629/91340675/香港尚ALVOGEN EMERGING MARKETS HOLDINGS LIMITED代表人：Petar Antonov Vazharov	贊成		V
			(6)解除本公司董事競業禁止之限制案。	贊成		V
6279	胡連精密	114/06/26	(1)承認民國一一三年度財務報表案	贊成		V
			(2)承認民國一一三年度盈餘分配案	贊成		V
			(3)修訂「公司章程」第五條、第二十條、第二十四條部分條文案	贊成		V
			(4)本公司資本公積配發股東現金案	贊成		V
			(5)本公司民國一一三年度盈餘轉增資發行新股案	贊成		V
2059	川湖	114/06/27	(1)113年度營業報告書及財務報告案。	贊成		V
			(2)113年度盈餘分配案。	贊成		V
			(3)修正本公司「公司章程」部分條文案。	贊成		V