

元大投信 2024年議合紀錄

2024年議合履行

2024年元大投信透過多元管道並發揮綜效之議合方式，進行議合行動!

2024年企業議合數據統計

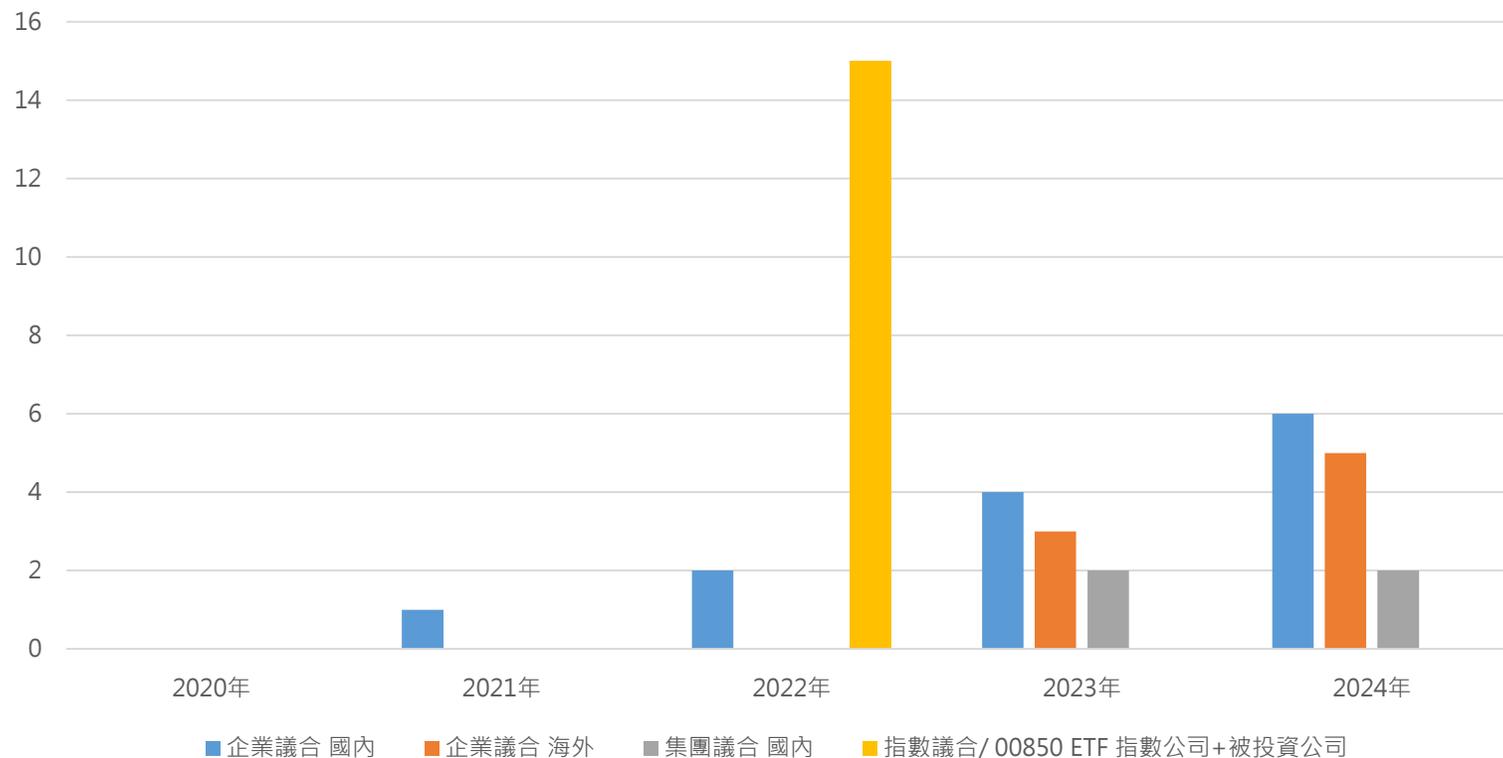
2024年議合家數	議合家次統計	出席股東會家次	實地拜訪 (含輔導面會)家次	電子郵件討論家次	電話(或視訊)
13	443	430	3	9	1

- **企業議合:** 透過出席股東會、親訪、電話、電郵或視訊會議等多元方式，討論ESG、永續金融、爭議性事件等重要議題，與6家國內被投資公司、5家海外被投資公司進行深度議合。
- **集團議合:** 元大投信領軍與元大金控、元大證券、元大銀行、元大期貨、元大人壽舉辦集團議合，隨著台灣ESG綠色法規生態圈建置完善外，台灣隨時關注國際趨勢發展與變化，逐步關注COP29議題。輔助被投資企業從早期股東利益最大化走向利害關係人資本主義，更加留意生意多樣性、供應鏈管理、法規遵循嚴謹性及永續報告書呈現完整度。
- **海外及固定收益議合:** 元大投信在股票和固定收益中納入ESG投資流程並進行企業議合並監控進展，2024年元大投信與3家海外被投資公司進行海外股票議合以及2家海外被投資公司進行固定收益議合，投資研究團隊整合基本面洞察、ESG評級評估結果、外部倡議以及氣候變遷等議合主題進行雙方溝通，並鼓勵發行機構提高永續策略的雄心。

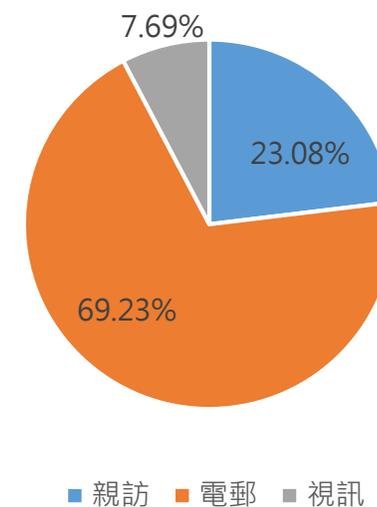
2024年議合執行成果

- 綜觀2020年至2024年議合家數變化，2022年從一般企業議合逐漸走入指數00850ETF議合，之後在2023年納入海外議合及集團議合。
- 與2023年相比，海外被投資公司及國內被投資議合家數逐步增加；議合方式以電郵溝通為最大宗，其次用親訪為主。

議合家數(不含股東會)

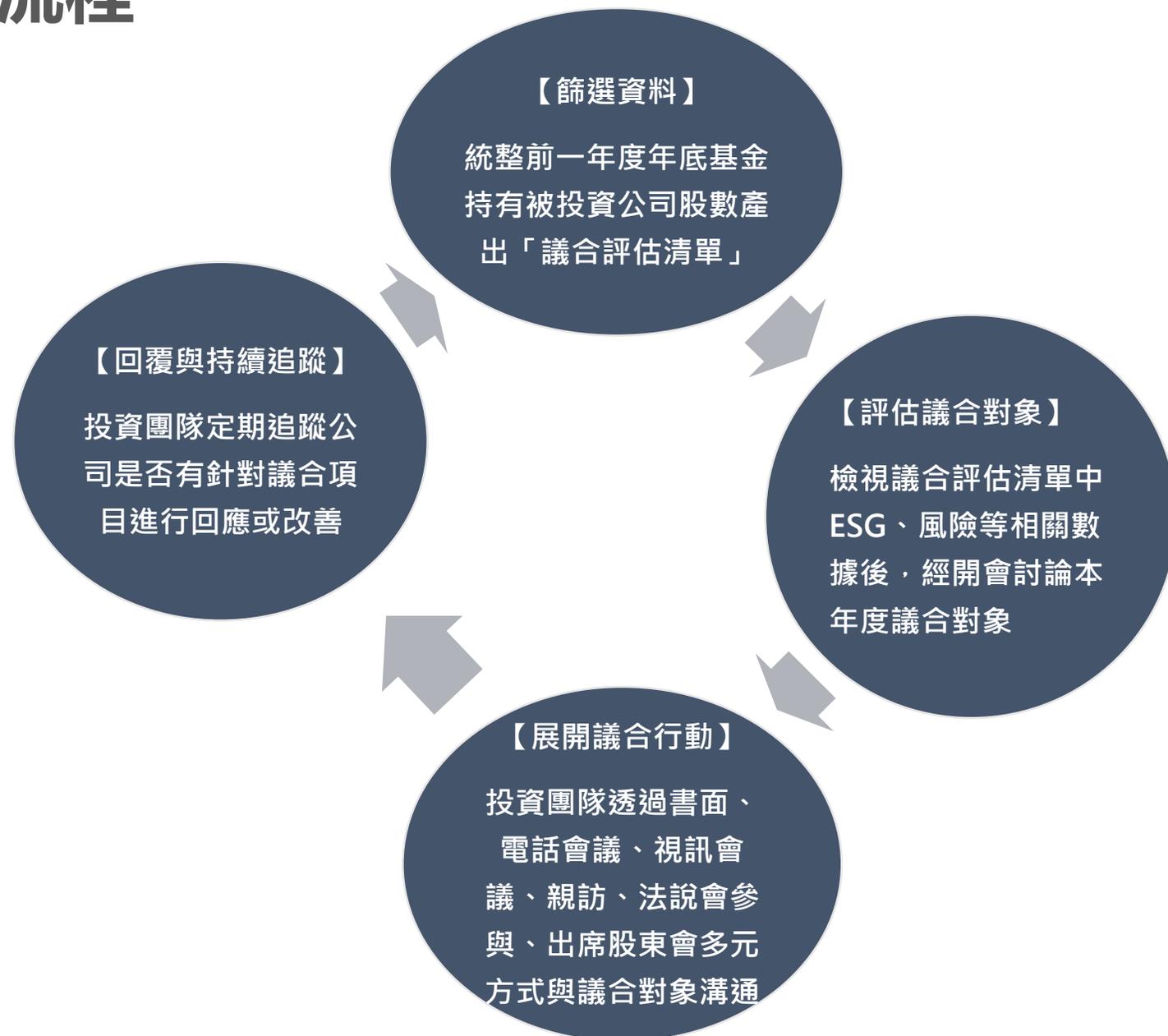


2024年議合方式



元大投信企業議合流程

- 元大投信投資團隊透過ESG相關數據資料及重大議題檢視，對於被投資公司ESG高風險的關鍵議題，進行深度議合探討，以降低環境、社會和治理相關因素衍生之風險。
- 本公司每年透過電話會議、面對面座談會、參與法說會、以電子郵件或其他書面方式、派員參與股東常會或重大之股東臨時會等方式與被投資公司經營階層溝通。當被投資公司在特定議題上有重大違反公司治理原則或損及本公司長期價值之虞時，本公司將不定時向被投資公司經營階層詢問處理情形，且不排除聯合其他投資人共同表達訴求。



2024年企業議合紀錄-聚O



序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	針對MSCI ESG以及富時ESG評級較低是否有相關規劃，若有則請問提升之重點項目為何？	是的。 今年初已與金管會負責ESG評級的轉導人員聯絡，也規劃於今年導入外部資源以提升MSCI的評級，並隨後評估富時ESG的提升機會。 未來2年預計提升的MSCI重點項目為 1. Risk Management Assessment and Drivers of Risk Management on Raw material sourcing, Chemical Safety, Product Carbon Footprint 2. Disclosure on carbon / energy deduction programs
2	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	是的。 本公司已規劃在本年度結束前研擬如何參照該指引內容進行評估，並於明年(2025年)發行2024永續報告書時揭露評估結果
3	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，聚O是否調整原先轉型風險評估？	風險評估及政策方向不變、調整細部行動。 節能一向是聚O持續不斷努力的方針，也一直不斷投入資源來節省電能使用。 在TCFD的轉型風險評估，由於台灣總部的用電於全集團佔比並不高，因此風險評估結果以及大政策方向不變(例如加大綠電投資、降低石化燃料使用、使用低碳設備、開發導入低碳服務如3D fitting....等) 然而細部行動方案本公司已啟動調整，例如：建置會議室自動監控節能系統、強化能源管理系統的熱點分析功能、更換常開燈具為定時開關燈具、推動同仁節水節電...等)
4	環境層面	貴企業是否有規劃或推動對自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	有的。 本公司致力於推動生態保護，自2015年起即開始推動相關計畫，從教育及實踐二大方向著手，目前有3大專案。 一是與荒野協會合作，於宜蘭五十二甲濕地推動農地自然農法(不用農藥及化肥)，以降低化學毒害，保護濕地生態環境、增加生物多樣性，同時也透過該場域推動現地環保教育。 第二是與PaGemO合作針對國小/國中/高職學生推動線上環保教育，每年啟動4~6波不同主題的環保教育，到2023年已達成73萬人次，目標是2025年達到100萬人次。 第三則是與慈心基金會合作於海岸造林，透過在海岸沙質地造林重塑海岸荒地的生態以及生物多樣性，同時也具有減緩海岸流失保護國土的功能，至2023年止已在雲林、桃園、新北、基隆、桃園海岸造林。
5	環境層面	海外營運據點用水源主要來自當地自來水廠和地下水，由於近年氣候異常嚴重，旱災水災出現頻繁對於用水穩定性，企業是否有相關替代措施？	有的。 本公司在部份生產據點導入雨水回收系統用於廁所沖洗及植物種植之用，以降低對於自來水及地下水的依賴。



2024企業議合追蹤-聚O

- 聚O致力於推動生態保護, 自2021 年至今4個年度中, 各年的主題以及每一波(每月) 的內容規劃, 各年度主題層層延續, 逐步導入到生活實踐, 有部份內容亦串到聚O成衣核心。
- 之前聚O在Bloomberg平台尚未有Sustainalytics ESG分數, 經由後續努力下, 聚O在2024年11月獲得17.3Sustainalytics低風險評級。

改變觀念

2021: 生態的守護者

- 共同保護環境
- 共同面對氣候變遷
- 共同守護棲地生態

付諸行動

2022: 綠色行動計劃

- 攜手守護棲地
- 共同保護環境
- 啟動綠色行動
- 了解服裝環保
- 探索綠色生活
- 打造綠色生活

生活實踐

2023: 自綠生活探險

- 守護棲地生態大探險
- 自「綠」減碳小百科
- 養成自「綠」好習慣
- 打造環保時尚服飾
- 自「綠」減碳大挑戰
- 一同打造自「綠」環境

減廢減塑

2024: 讓地球沒塑!

- 免「廢」行動秘訣
- 源頭減廢沒有塑!
- 減廢循環再利用
- 解密減廢環保綠時尚
- 零廢棄生活大挑戰
- 我們的免「廢」新生活

聚陽於2024年獲得國際ESG評鑑Sustainalytics最新17.3成績

活動日期: 2024-01-23 - 2024-01-23

發布日期: 2025-01-10



國際ESG永續評鑑Sustainalytics於2024年11月公布最新成績, 聚陽獲得17.3低風險評級 (分數越低、ESG風險越低, 0分為最佳), 在全球近一萬五千家企業中排名前20百分位。

2024年企業議合紀錄-京○電

序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	證交所最新一期公司治理評鑑落在後1/2，請問下次提升之重點項目為何？	本公司(第十屆)112年公司治理評鑑由於發生單次之突發事件，而需更正年報內容，導致可拿分之項目未得分，總體得分也低於預期，董事會對於此事亦予以重視，故推派副董事長擔任召集人，針對治理評鑑指標項目擬定短、中、長期目標，儘快提升公司治理評鑑得分。113年公司治理評鑑四大構面指標項目本公司都將著手增加達標項目(尤其強化董事會結構與運作之構面)，諸如股東會後上傳錄影檔、全體董事完成進修時數、強化本公司網站之揭露等，預期評鑑分數將提升至83分左右。
2	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，京○電是否調整原先轉型風險評估？	本公司因應氣候變遷所導致內部或外部成本的改變，持續於TCFD氣候相關財務揭露進行調整評估，相關考量的類別包含： 1. 市場：客戶淨零排放要求，及購電成本的提升。 2. 法規：新興法規繳納碳費，及現有法規要求節電。 3. 技術：設備效率提升，及運輸能源轉型導致成本提升。 請參閱本公司112年度年報第53頁三、環境議題(二)之說明。
3	環境層面	貴企業是否有規劃或推動對自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	本公司於新開發區域已進行生態環境評估，包含生態資料蒐集、環境調查、生態風險評估、生態保護措施及監督追蹤等步驟。藉由對於植、動植物之多樣性與均勻度分析結果，均顯示分布介於不均勻至良好之間，本公司後續已規劃施工/營運階段相關作為以維護生物多樣性，包含： 1. 車輛機具之速度及區域控管，盡可能降低輾壓動植物之情事 2. 環境清潔避免動植物危害物質 3. 明定人員活動範圍及夜間照明/噪音控管，避免騷擾野生動物 4. 優先以當地植物進行多層次植栽綠化，增加生物多樣性 5. 嚴格控管污水及廢棄物處置
4	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	依照最新的永續經濟活動認定參考指引，本公司之產品服務尚未列入該指引認定的經濟活動之一，但本公司將適時評估是否有符合指引所認定的前瞻性活動或專案，以回應永續經濟活動問卷。
5	環境層面	面臨極端溫度改變，除了用彈性調班來降低人力成本之損失外，貴企業是否著手相關計畫及作為來降低財務衝擊？	本公司持續因應氣候變遷之實體風險可能導致生產中斷的財務風險，已進行影響性評估，並針對以下風險等級較高的衝擊，規劃實施相關策略： 1. 降水模式的改變與導致自然水源不足致使區域限水時期，已建立替代供水來源，同時平日藉由本公司水資源效率管理系統之運作，已逐年減少需求水量。 2. 供電不穩定或異常事件導致電力有中斷供應風險，已加強基礎變電設施及緊急供電來源，同時平日藉由本公司能源管理系統之運作，已逐年減少電力使用量。 3. 評估廠區豪雨及洪災出現的熱區，已加強廠區設施及應變機制。 4. 針對前述衝擊可能亦導致供應商供貨中斷、物流異常事件，已建立相應配套廠商。 請參閱本公司112年度年報第53頁及61頁~71頁有關上市公司氣候相關資訊。

2024年企業議合紀錄-瑞○



序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	針對未有MSCI ESG評級是否有相關規劃，若有則請問提升之重點項目為何？	MSCI評級為自主蒐集企業對外資訊進行評分，並非瑞○主動填答。瑞○光電目前尚不是MSCI ESG國際永續評級所關注的主要對象之一。
2	環境層面	從2022年TCFD報告書中，瑞儀碳排放量與2020相同，節能減碳進度是否較為落後？	瑞○光電未出版2022年獨立TCFD報告書。 【集團溫室氣體排放量(範疇一+範疇二)】 2020年：114,845噸 2021年：118,489噸 (較2020年度增加3%) 2022年：107,604噸 (較2021年度減少9%) 以上資訊均揭露於每年度永續報告書
3	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，瑞儀是否調整原先轉型風險評估？	針對「能源轉型」之因應政策，瑞○光電於2023年導入ISO50001能源管理系統，並輔以EMS能源管理平台，嚴格控管集團用電，並持續於全球市場進行評估。
4	環境層面	貴企業是否有規劃或推動對自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	瑞○光電於盤點現有營運據點後，所有廠區皆無位於全球或國家所列之生物多樣性重要或敏感地區。 瑞○教育基金會透過海洋及教育持續落實生物多樣性相關議題。
5	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	此指引為針對特定產業參考指引內容，瑞儀皆不符合「一般經濟活動」與「前瞻經濟活動」產業。



2024年企業議合追蹤-瑞○

● 關於生物多樣性: 生物多樣性承諾聯合國於2015年，宣布「2030永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDG)，SDG15「保育及永續利用陸域生態系，確保生物多樣性並防止土地劣化」(Life on Land) 成為全球維持生物多樣性重要的指標之一。瑞○光電所有廠區皆設置於科學/工業園區內，盤點現有營運據點後，無位於全球或國家所列之生物多樣性重要或敏感地區；而在未來新建廠房之規劃，一併承諾避免座落或鄰近於這些區域。若有因不可避免之價值鏈活動觸及到生物多樣性或生態保護區域，必將採取行動以消除、減緩、恢復或抵銷未來物種多樣性及生態系多樣性的流失。瑞儀光電將進一步保護及穩定生物多樣性，承諾未來將遵循SDG15 保育陸域生態。瑞儀光電長期關注生物多樣性及零毀林等全球議題，了解兩項議題對於整個環境的重要性及影響力，希望藉由起身呼籲，帶動公司同仁、合作夥伴以及利害關係人共同倡議。

瑞儀光電承諾：



廠區設立及營運活動將盡量避免於鄰近環境保護區或重要生物多樣性區域進行，以履行生物多樣性及零毀林相關承諾。



避免或盡量減少對環境釋放污染物，以保護生態不受破壞。



確保公司所有業務符合並遵守國際、國家與地方生物多樣性相關法律政策。



逐步推廣大眾關於生物、環境的保護觀念，以利生態保育的行動。

資料來源: 瑞○官網





2024年企業議合紀錄-聯○

序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	公司最新2024年的 MSCI ESG 評級為 BB，請問是否有針對之後持續提升評級之規畫及其重點項目？	適時評估董事與經理人薪酬制度修訂可行性，包含長期獎酬機制、索回機制、具體量化連結ESG 績效等參數。
2	環境層面	從2022年TCFD報告書中，聯○針對節能產品的設計改善及未來的目標進度？	A. 持續導入節能產品(例如Energy Star9.0, OLED產品), 中長期目標(3~5年)>25% B. 創新產品技術導入:透過晶圓製程微縮與IP設計優化,相較前一代產品功耗降低20%
3	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，聯○是否調整原先轉型風險評估？	A. 研發預算資源採購, 選用高於能源之星(Energy Star) 8.0 規定，並逐步汰換能源效益差的舊型運算伺服器。 B. 持續優化機房環境，進一步降低運算中心電力使用效率。 C. 持續執行應用伺服器、虛擬工作站虛擬機器化，降低實體機器使用數量
4	環境層面	貴企業是否有規劃或推動對自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	聯○科技更在2024 年正式將生物多樣性納入公司永續策略，透過落實企業永續責任來減緩氣候變遷所帶來的危機與衝擊 聯○科在生物多樣性作為： A. 玉山國家公園步道養護: 17年來共累計850 萬元，長期不間斷地致力於臺灣高山森林生態維護與永續保育工作 B. 新竹市空氣品質淨化區「海天一線觀景區」認養: 聯○科技連續2 年認養新竹市空氣品質淨化區「海天一線觀景區」，此區塊共有69 株植栽，碳匯量為4.237 公噸CO2e，每年可自然潔淨6.007 公噸 CO2e
5	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	現行公佈之「永續經濟活動認定參考指引」並未涵蓋國內所有產業及經濟活動，亦並非所有產業及經濟活動皆適用本指引之認定方法。聯○任何經濟活動皆秉持朝永續經濟活動認定精神評估與著手，持續積極關注主管機關公佈最新指引與配合辦理
6	環境層面	面臨極端溫度改變，除了用彈性調班來降低人力成本之損失外，貴企業是否著手相關計畫及作為來降低財務衝擊？	正在與顧問討論與評估中



2024年企業議合追蹤-聯O

- 聯O科技首度建置ISO 14067:2018 驅動晶片產品碳足跡系統，並通過第三方盤查與查證。(如下圖)
- 鑑別出的氣候變遷風險與機會議題及對應的管理方針，聯O制定追蹤制度、各議題目標、成果及目標。



項目	氣候變遷議題	2023 年目標	2023 年成果	符合情形	2024 年目標
總量管制與碳權 (聯詠)	因應國際推動碳稅與碳邊境調整機制，政府開徵碳費。	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年 6 月底前完成 2022 年度 ISO 14064-1 溫室氣體查證。 ISO 50001 能源管理系統通過外部驗證。 	<ul style="list-style-type: none"> 6 月取得證書。 7 月取得證書。 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ 	<ul style="list-style-type: none"> 2024 年 4 月底前完成 2023 年度 ISO 14064-1 溫室氣體查證 (包含蘇州、西安子公司)。 完成所有海外子公司 14064-1 溫室氣體查證建置作業。 完善碳盤查平台和系統。 2024 年 7 月完成 ISO 50001 能源管理系統稽核單位複查。
		<ul style="list-style-type: none"> 第一階段再生能源採購契約取得 3,000kW 太陽能供電。 完成第二階段再生能源採購契約簽訂，滿足長期提高再生能源使用百分比目標。 2023 年再生能源使用目標為占年度用電比率 5%。 	<ul style="list-style-type: none"> 第一階段共取得 2,980kW 太陽能裝置容量供電。 完成 200 萬度再生能源採購契約簽訂，並於 2023 年 11 月開始供電。 全年再生能源使用達 7.8% 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓ 	<ul style="list-style-type: none"> 2024 年完成 250 萬度再生能源的年度採購方案並完成契約簽訂，並計劃於 2024 年 11 月開始供電。 持續規劃再生能源採購方案，並達再生能源使用率為 12%。
能源供應不穩定 (聯詠)	因台灣產業不斷發展與全球能源供應不穩定下，促使政府限電措施，將直接或間接導致聯詠營運中斷。	<ul style="list-style-type: none"> 機房建置規畫納入節能減碳方案。 持續關注次世代 CPU 發展，搭配高效節能運算機房建置，提高運算中心電力使用效率。 	<ul style="list-style-type: none"> 完成現有資料中心節能效率盤點，做為設定重點參考資料。 完成年度研發運算設備 CPU 遴選，持續改善運算使用效率。 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ 	<ul style="list-style-type: none"> 以機器學習技術評估動態熱管理，進而改善能源使用效率之可行性。
		<ul style="list-style-type: none"> 評估能源效率提升所需之投入成本。 配合客戶永續政策，對低碳產品與服務的需求增加，將可能轉向更低碳的服務。 	<ul style="list-style-type: none"> 持續追蹤節能法規，確保產品符合最新環境耗能規定。 主力產品能耗平均降低 2%-5%。 節能新顯示產品占營收 >20%。 	<ul style="list-style-type: none"> 持續投入節能新顯示產品開發，年營收成長超過 45%。 主力產品能耗平均降低 4.2%。 節能新顯示產品占營收 33%。 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓
極端天氣事件增強 (聯詠)	因全球極端天氣日數增加，颱風、暴雨、高溫等現象不斷衝擊，極端影響下可能直接或間接導致營運中斷。	<ul style="list-style-type: none"> 各項重要廠務系統，維持採 N+1 設計之不斷電系統，落實維護作業，確保電供應不中斷。 UPS 電池可支援 5 分鐘以上，超過發電機啟動所需時間。 發電機蓄油量可支援 10 小時以上，安排油車運補至少可持續 1 周。 即時監控水資源，廠區蓄水保持滿水位，供水穩定供應。 	<ul style="list-style-type: none"> 確實維護，並維持 N+1 設置。 UPS 電池可支援 5 分鐘以上，超過發電機啟動所需時間。 發電機安全油量維持 1/2 以上，且維持可隨時滿足低於安全油量之柴油庫存。 即時監控水資源，廠區供水穩定供應，2023 年無須外購水。 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓ ✓ 	<ul style="list-style-type: none"> 各項重要廠務系統，維持採 N+1 設計之不斷電系統，落實維護作業，確保電供應不中斷。 UPS 電池可支援 5 分鐘以上，超過發電機啟動所需時間。 發電機蓄油量可支援 10 小時以上，安排油車運補至少可持續 1 周。 即時監控水資源，廠區蓄水保持滿水位，供水穩定供應。
		<ul style="list-style-type: none"> 評估能源效率提升所需之投入成本。 配合客戶永續政策，對低碳產品與服務的需求增加，將可能轉向更低碳的服務。 	<ul style="list-style-type: none"> 持續追蹤節能法規，確保產品符合最新環境耗能規定。 主力產品能耗平均降低 2%-5%。 節能新顯示產品占營收 >20%。 	<ul style="list-style-type: none"> 持續投入節能新顯示產品開發，年營收成長超過 45%。 主力產品能耗平均降低 4.2%。 節能新顯示產品占營收 33%。 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓

2024年企業議合紀錄-臻O

序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	針對MSCI ESG評級目前為BB級，是否有相關規劃提升評級，若有則請問提升之重點項目為何？	<p>1. 臻O根據2023年11月最新版MSCI評級報告，對標重點提升項目有三項分別為1)勞工管理之強迫勞動與人權爭議，2)化學品安全，3)清潔能源機會。</p> <p>2. 勞工管理方面，臻O已多次與MSCI直接視訊會議溝通，在人權爭議項目申訴，也獲得認可，內部除了持續執行相關教育訓練，也結合BSR建議，在人力招募和供應鏈方面進行更專業性的人權意識培訓，並持續進行申訴管道治理，惟MSCI針對爭議項目需要約3年觀察期，期盼盡早取得評級提升。</p> <p>3. 化學品安全方面，臻O在管理面的得分較高，惟PCB產業本身曝險程度較高影響評級得分。</p> <p>4. 在清潔能源機會部分，由於PCB產業特性，PCB本身較難取得產品節能標章認證，MSCI此評級方法較無彈性，臻O仍會在綠色採購方面，增加循環經濟原材料比重、再生能源綠電使用，並尋求下游產品應用於節能產品，如電動車。</p>
2	環境層面	從TCFD報告書中，再生能源與溫室氣體法規對臻O營運面的影響，因應氣候變遷供應鏈的碳排放有和改善計畫？	<p>1. 臻O根據控制全球升溫1.5°C倡議，計畫目標2025年綠能減碳15%以上，2030年綠能減碳30%，挑戰52%，2050年達成淨零排放。</p> <p>2. 期間臻O規劃範疇3碳排放每年需下降4.2%左右，並透過制定供應商碳管理計畫+推行能效提升減碳方案，並關注重要原物料循環再生比例的提升並制定相關目標，有序推進。</p> <p>3. 在TCFD風險財務量化部分，根據公司風險管理委員會測算約占整體比例3%左右。</p>
3	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，臻鼎是否調整原先轉型風險評估？	<p>1. 臻O十分重視營運過程之分散風險相關布局，因此於台灣、大陸、北美、日本、韓國、越南、印度及泰國巴真(籌建中)等地區超過20個營運據點，提供全球客戶即時的業務與技術服務；</p> <p>2. 台電漲電價評估在臻O全球佈局中之台灣園區產值占比約4%，預期影響甚微。另公司已將氣候變遷風險納入集團既有的風險管理架構中，以利於長期追蹤與確保氣候議題治理成果。</p>
4	環境層面	貴企業是否有規劃或推動自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	<p>1. 臻O廠區建設均位於已開發之工業區或經濟開發區，各項環評與環境指標均符合當地政府標準，對環境相關衝擊已合法減輕，並以優於法規的排放標準進行環保監控與排放；</p> <p>2. 公司發布「生物多樣性政策」及「零毀林承諾」，公開聲明臻O保護地球生態環境的決心。 https://www.zdtco.com/upload/2023_07_142/202307141650111b2ai4lt81.pdf</p> <p>3. 臻O戮力推廣綠色理念與善盡社會責任，主動關懷生物多樣性，2021年與台灣林務局簽訂關於恆春外來入侵種-銀合歡復育造林之3年計畫；</p> <p>4. 截至目前已栽種面積120,000平方米，原生種3萬棵，年減碳量約600噸左右。</p>
5	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	根據金管會公布永續經季活動認定參考指南，本公司所屬PCB產業及經濟活動尚未適用該指引，惟未來可能適用之前，臻O已遵循TCFD框架在永續報告書揭露氣候變遷相關財務揭露。
6	環境層面	面臨極端溫度改變，除了彈性調班來降低人力成本之損失外，貴企業是否著手相關計畫及作為來降低財務衝擊？	<p>1. 臻O將依據風險管理委員會針對環境風險之碳中和(6項)/氣候變遷(7項)等，落實控制措施，詳附表；</p> <p>2. 並結合公司外部永續顧問等第三方針對成熟/穩健且適用PCB產業作法進行可行性分析，與時俱進。</p>

2024年企業議合紀錄-東○

序號	ESG層面	互動議合內容	議合成果摘要
1	公司治理	針對未有MSCI ESG評級是否有相關規劃，若有則請問提升之重點項目為何？	MSCI ESG評級在台涵蓋企業較少，本公司尚未被涵蓋在內，但其他國際廣泛使用的ESG評級如FTSE、S&P ESG等問卷皆有回覆並參考ESG議題調整揭露方式。
2	環境層面	從2023年TCFD報告書中，東鋼平均雨量改變風險對財務影響缺乏短期、中期影響說明？	TCFD報告書中，平均雨量改變之風險情境係參考 IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化最劣情境（SSP5-8.5）情境，推估長期臺灣年總降雨量有增加的趨勢。在最劣情境（SSP5-8.5）下，天數增加 5.5%，導致自來水公司停水，廠區遭停水 7 天，造成公司營收減少與成本增加之財務衝擊。 本公司苗栗廠與高雄廠有地下水權，故水情吃緊對於苗栗廠與高雄廠影響不大。桃園廠雖無地下水權，但備有儲水池可承受停水三天，短期停水亦無顯著影響。
3	環境層面	面臨台電即將調漲電費政策，東○是否調整原先轉型風險評估？	原先轉型風險「總量管制/排放交易」已評估台電電費每5年調升20%，2024年將發行至TCFD報告書以「低碳技術轉型」風險取代「總量管制/排放交易」風險，其情境假設方向同2023年報告書「總量管制/排放交易」之情境。
4	環境層面	貴企業是否有規劃或推動對自然生態保護之計畫及作為，以維護生物多樣性？	本公司子公司東○風力發電股份有限公司所在之龍港工業園區位於石虎活動熱點的苗栗縣後龍鎮，為了避免因開發行為對石虎造成衝擊，本公司特地於龍港工業園區內增設紅外線自動相機，針對石虎進行生態監測工作，並透過相關的措施，對石虎的保育行動盡一份心力。
5	公司治理	請問貴公司是否著手規劃「永續經濟活動認定參考指引」？	本公司已符合經濟活動中，電弧爐單位生產的排放強度 ≤ 0.5260 公噸二氧化碳當量/公噸，且無對其他五項環境造成危害、未對社會保障造成重大危害。
6	環境層面	面臨極端溫度改變，除了用彈性調班來降低人力成本之損失外，貴企業是否著手相關計畫及作為來降低財務衝擊？	目前規劃仍以彈性調班維持降低人力成本之損失所帶來之財務衝擊。



2024年企業議合追蹤-東○

- 東○在水資源管理上，訂立短期及中期目標，降低取水強度並導入水資源管理系統。

/ 水管理策略與減量目標

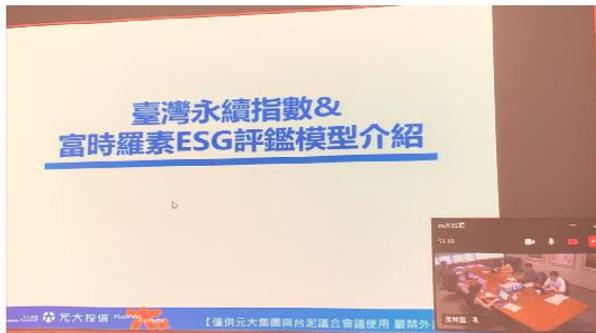
本公司重視水資源管理，2024年訂定水管理策略與短中期減量目標，以降低對水資源的消耗和浪費，以達水資源永續利用。行動方案包括以放流水減量、增加雨水回收再利用、降低取水強度及導入水資源管理系統。

本公司並於2023年首次填答水問卷即獲B等級，顯示已進入水資源管理階段，並對水相關議題採取整合性行動。

放流水減量	放流水減量	導入水資源管理系統	增加雨水回收再利用	降低取水強度
短期 (2024-2025年)	苗栗廠、高雄廠放流水減量各15%及20%。	桃園廠、苗栗廠、高雄廠取得ISO 46001水資源效率管理系統證書。	-	-
中期 (2026-2030年)	桃園廠、苗栗廠、高雄廠排放水零排放。	桃園廠、苗栗廠、高雄廠取得取得AWS可持續水資源管理系統。	桃園廠增加雨水回收15%，其他各廠增加10%。	各廠降低取水強度5%。

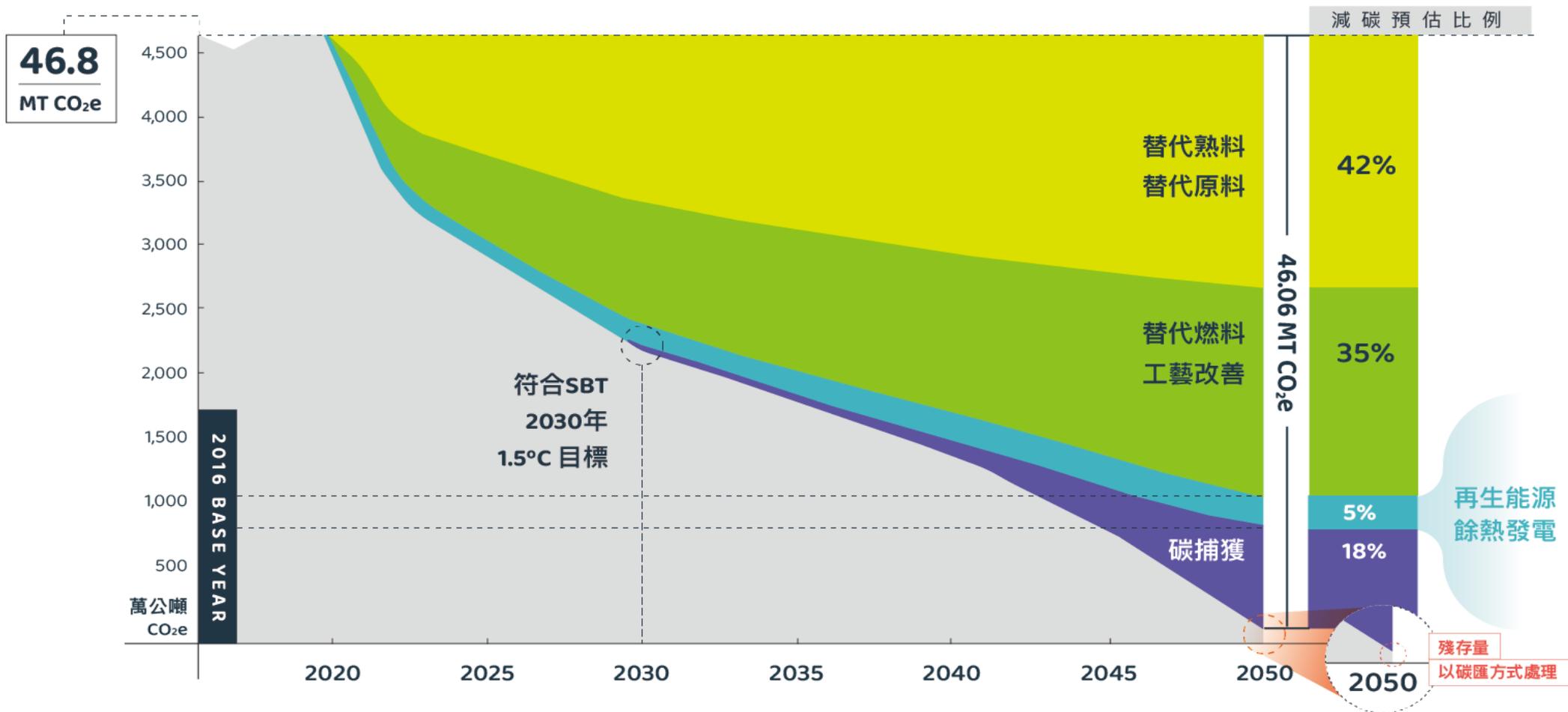
2024年集團議合(視訊會議)-台○

- 會議時間: 2024/8/14 14:00
- 與會長官: 元大投信 劉宗聖董事長、元大投信 陳沛宇總經理、元大證券吳宛芳 執行副總、元大銀行黃耀軍 協理、元大金控陳建文 資深協理、元大人壽李孟柔專業副理
台泥永續長葉毓君、台泥永續主任江姿怡、台泥財務長于明仁



2024年集團議合紀錄-台○

- 2023 年永續報告書顯示，2011 年台○與工研院及能源署先期投入鈣迴路碳捕獲計畫，惟目前因未規模化捕捉製程，造成熱效率差與負壓操作下的二氧化碳濃度較低，捕捉後的純化成本過高。想請問目前對於碳捕捉預期能夠商轉之時程，以及具體商轉商機之規模？



2024年集團議合紀錄-台O

● 低碳建材護生態之目標及績效



2024年集團議合紀錄-台○

● AI碳管理平台與碳交易系統

→ AI 碳管理平台

台泥2019年自行開發AI減碳管理平台，以生命週期評估方法(LCA)從搖籃到大門，計算水泥及混凝土的碳排放。每日廠區自動回傳生產數據，由平台自動計算原、燃料及能源的使用量與碳排量，提供各廠區最適化替代原燃料使用建議。2024年系統預計新增環保科技公司與台泥DAKA再生資源利用中心，全面提升碳排放的管理和控制。

同時將變動薪酬指標連結SBT減碳目標與廠區內部替代燃料KPI之達成情形，設定季獎金與年獎金因子，並視覺化呈現達成率，促進廠區積極減碳。



→ 內部碳定價

台泥為推動低碳投資、提升能源使用效率，並激勵內部減碳行動，設立內部碳定價制度，參考倫敦政經學院發布之「台灣碳定價之選項」，以300元/噸CO₂e設計台灣內部碳定價；中國大陸水泥事業則假設碳排放權交易納入水泥行業，以人民幣101元/噸CO₂e為參考，以此計算資本投資和營運的影響及衝擊，因此在資本支出、維修項目、設備改善及節能項目等預算編列，除考量既有成本外，也須額外將碳成本納入內部報酬率計算，強化各部門業務決策減碳動機。



2024年集團議合紀錄-台○

- 依據 2023 年永續報告書，台○企業團目前再生能源使用率為 0.07% 是否有規劃具體每年度再生能源使用佔比之目標以及達成目標的行動？

國際準則/環團關注指標	2023台灣據點績效	算式
<ul style="list-style-type: none"> ■ SASB 建築材料產業準則 ■ 證交所 ESG 數位平台 	再生能源占比0.07%	再生能源使用度數/總能源耗用量
<ul style="list-style-type: none"> ■ 綠色和平 ■ 再生能源推動聯盟 	再生能源使用比例0.6%	再生能源使用度數/用電量

- 台○近三年再生能源使用度數與佔比皆逐年增加。
- 所有營運據點之屋頂及閒置區域均架設太陽能發電系統，落實再生能源自建自發自用，不以購買再生能源憑證為主要行動，另外，2023 年台泥還提前完成用電大戶義務。
- 以台○最主要的水泥事業體，能源在碳排放的占比約5%，水泥非出口導向產業，台○仍積極投入，2024年正評估設定再生能源目標。

2024年集團議合紀錄-台○

- 貴企業於 2020 年通過 SBTi 科學基礎減碳設定，是否有針對 SBTi 承諾減排路徑的財務規劃，例如：每年預計 CAPEX？

範圍涵蓋台灣與中國大陸共 14 水泥廠

SBT 1.5度 2030 Near Term 目標

- ✓ 提交時點：2024 年 7 月 3 日
- ✓ 通過時點：預計 2024 第四季通過審查
- ✓ 台泥提交 SBT 1.5°C 目標
 基準年：2016 年，設定目標年 2030 較 2016 基準年
 範疇一碳排放強度下降 23.9%，範疇二碳排放強度下降 64.4%
 範疇一 + 二下降 26.8%。(將依 SBT 審定結果調整)

台泥承諾 SBT 科學基礎減量目標

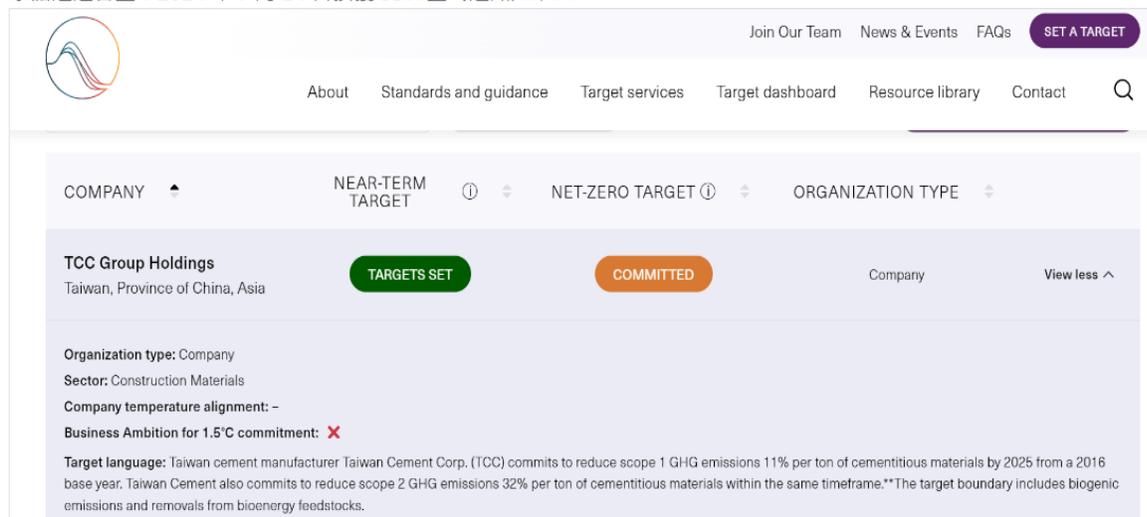
台泥 TCC GROUP HOLDINGS 水泥事業體包含台灣、中國大陸、OYAK 與 CIMPOR

TCC Group Holdings SBT 設定現況

	NEAR TERM	LONG TERM	NET-ZERO
台灣 + 中國大陸	1.5°C		COMMITTED
OYAK Cement	1.5°C	1.5°C	2050
CIMPOR	1.5°C	1.5°C	2050

2050 淨零承諾

- ✓ 提交時點：2024 年 7 月 2 日
- ✓ 承諾通過審查：2024 年 7 月 24 日接獲 SBTi 正式通知如下圖



- ✓ 淨零目標設定與時程
 第一階段：計算範疇三排放佔比，目前已完成台灣地區範疇三 15 項破盤查，預計 2024 年底前涵蓋中國大陸廠區
 第二階段：預計於 2025 年 3 月底前通過 SBT 專家會議

2024年集團議合紀錄-台○

- 2023年土耳其大地震、2024年花蓮大地震影響公司營運與員工安全，公司是否有制定員工相關的保障或安置計畫？



2023年2月6日土耳其發生芮氏規模7.8強震，台泥第一時間啟動「員工安置計畫」，確認土耳其當地員工及家屬的安全情況，妥善安頓受地震災害影響的員工及其家人，緊急購置與募集睡袋、毛毯、帳篷等保暖資源運送至土耳其OYAK廠區，並空運100急救箱及50個緊急避難包，期為OYAK員工和土耳其民眾提供及時資源與援助。

OYAK為台泥在土耳其轉投資持股40%的合資公司，2021年新冠疫情爆發第一時間，OYAK曾多次提供台泥口罩等防疫物資，這次土耳其大震，台泥企業團立即表達關切，並指派荷蘭營運總部主管就近提供OYAK需求，同時，台泥全體同仁捐助物資伸援，秉持以人為本、互相照顧的精神，盡最大努力協助當地員工及其家人，與相關供應商及客戶。台泥除參與土耳其駐台代表處賑災物資募集，也將持續關注土國後續重建需要。



台泥第一時間致信OYAK人資長並給予緊急物資協助



員工安置計畫

提供家鄉在震區遭遇房屋全毀的員工慰問金，給予實質支持，確保其基本之住宿與食物等需求。同時開放震區附近的水泥廠，提供災民臨時安置住所。

2022 台灣水泥永續報告書

台泥承諾 | 1 綠色能源 | 2 低碳建材 | 3 資源循環 | 4 生物多樣性TNFD | 5 永續治理 | 6 社會共融 | 7 員工共好 | 8 ESG 關鍵指標 | 附錄



TCC CAN HELP

因百年強震，土耳其上百萬棟建築嚴重受創，台泥合資的OYAK公司，即為土耳其低碳水泥與相關建材的領航者，已捐贈5萬噸水泥參與重建工作，台泥程耀輝總經理亦表示：TCC CAN HELP，全力協助土耳其建設外，同時帶入全方位綠色建築、綠色城市、綠色出行與綠色生活，提供當地更安全宜居的環境品質，綠色的新未來。



同仁自主響應賑災援款計畫

響應土耳其駐台辦事處的物資募集，企業團同仁從生產第一線到企業總部，同仁合資捐出了65箱全新保暖外套，希望在寒冬中溫暖災區民眾的心。

TCC 土耳其強震 物資募集 需要你的一份力!!

2月6日土耳其與敘利亞接壤地區發生芮氏規模7.8強震，目前兩國合計將近1.6萬人罹難，超過5千多棟建築物倒塌，災情慘重，土耳其也正值寒冬，夜晚低溫只對零下幾度，當地極缺各種「禦寒物資」。

回想2019爆發新冠疫情之初，我們的合資公司OYAK公司也在第一時間為我們集團送來數萬個口罩與醫療物資，讓我們集團同仁獲得最迅速直接的幫助...同時也響應土耳其駐台辦事處的物資募集，此時我們可以對遠在土耳其的朋友/同事們伸出援手相助最迫切時刻。

台泥企業團號召同仁們，發起物資募集動員，我們需要下列品項：

- 「以符合零下氣溫」的外套、大衣為品項(例如：厚羽絨外套、羊毛大衣)
- 因衛生考量，土耳其駐台辦事處要求物資需為「全新」或「未使用過的」
- 有意響應捐贈之同仁請於2/13(一)中午前將上述物資送至各廠/關企事務股代收。
- 各廠/關企事務股請於2/14前寄至總處，統一由總處協助寄送至土耳其駐台辦事處指定地點。
(箱子標榜與清單附件相符；捐贈單位及其他詳情請見下方土耳其駐台辦事處連結)

邀請您一同響應，與我們一起搶救土耳其及敘利亞震災人民，陪著他們拾起被震碎的生活與家園，一點一滴重建盼望與未來

台泥企業團 動員募集中



台泥企業團所屬台灣通運

協力全台愛心物資運送至土耳其

為協助土耳其駐台辦事處，將物資送往桃園機場，台通不只調來南部的柴油大卡車，請北部供應商車隊就近加入，並亦出動台通首輛26噸電動大貨卡，亦為電動貨卡首發任務，運送救援物資善盡企業社會責任。



1 治理
2 減碳
3 增綠
4 自然
5 共融
6 ESG
關鍵指標
附錄一

天搖地動的一分鐘 0403花蓮大震紀實

2024年4月3日早上7時58分，花蓮近海發生規模7.3的逆斷層地震，長達近一分鐘的劇烈搖晃，是921震後25年來最大的一次。台泥重要的生產基地-和平港電廠三合一園區，位於花蓮秀林和平村，根據氣象署資料，花蓮和平測到最大震度6強，為0403花蓮地震中震度最強的地點。台泥隨即啟動營運持續計畫(Business Continuity Plan, BCP)，由張安平董事長為緊急應變小組召集人，以**人員安全為最優先考量**，同時進行各事業體廠區、設備及營運替代方案評估。此次大地震造成地貌位移，未來將因應大環境變化調整應變機制，提高BCP規格強化企業營運韌性。
台泥風險管理與BCP相關內容請參閱CH 1.3風險管理執行架構。



DAY 0 - 4/3



總處

台泥緊急應變小組，由董事長擔任召集人，成員含總經理及副總，回報各轄下事業體現況，包括人員安全、設備、生產情況與商討應變策略

台灣營運總部後勤群組由總經理擔任召集人，成員含總務部與各部門主管，回報各辦公據點狀態，確認是否提供物資或其他資源

永續長(兼發言人)負責輿情處理與回報

人資長確認災區所在縣市是否停班停課，員工出勤彈性調整

各事業單位陸續提出營運持續替代方案



水泥廠

廠區各課主管群組

STEP 1

確認人員安全

STEP 2

廠區跳電緊急措施

- 全廠斷電
- 啟動水泥窯慢轉裝置



礦山

礦山小組無線電聯繫網

STEP 1

確認人員安全

- 呼叫崗位人員發現外包商未回答
- 59位員工、10位外包人員撤離至礦山辦公室外空地

STEP 2

前往事故現場

- 確認2名外包商人員遭困但平安
- 通報直升機救援中午救援下山

STEP 3

查看對外通聯情形

- 礦山道路因落石中斷空拍機查看
- 出動怪手嘗試初步疏通

STEP 4

確保受困同仁物資充裕

- 盤點礦區現有物資
- 就地摘採野菜補給
- 通報安排直升機投放救援物資



告知受困同仁家屬情況



和平港

和平工業港裝船機卸船機受損嚴重
但無人員受傷



和平電力

和平電廠跳機
先以輔機復電
全力檢修



1 治理 — 2 減碳 — 3 增綠 — 4 自然 — 5 共融 — 6 ESG 關鍵指標 — 附錄 —

天搖地動的一分鐘 0403花蓮大震紀實

DAY 1 — 4/4



水泥廠

STEP 1
水泥窯溫度逐步下降
後啟動全廠檢修

STEP 2
災損評估與回報

STEP 3
營運持續替代方案提出



礦山

總經理代表董事長至和平統籌救災事宜

STEP 1
直升機清晨投放救援物資
部分礦區員工自行銷假參與救援

STEP 2
10位外包人員自行下山，考量天氣穩定且熟悉
當地地形員工找到，安排林道安排人員下山

STEP 3
提前規劃員工餐廳準備食物為同仁補給
並通知家屬準備個人用藥

STEP 4
下山後第一時間確認人員身體狀態並進行簡單
給藥與包紮處理

STEP 5
全員脫困總經理慰問礦山團隊



和平港

STEP 1
災損評估與回報

STEP 2
營運持續替代方案提出



以車載替代密閉廊道
運送燃料



和平電力

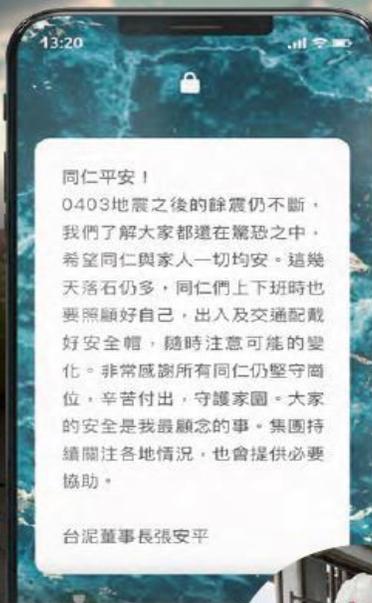
STEP 1
災損評估與回報

STEP 2
營運持續替代方案提出

STEP 3
經濟部長關切修復情況
機組持續搶修



持續搶修



同仁平安！
0403地震之後的餘震仍不斷，
我們了解大家都還在驚恐之中，
希望同仁與家人一切均安。這幾
天落石仍多，同仁們上下班時也
要照顧好自己，出入及交通配戴
好安全帽，隨時注意可能的變
化。非常感謝所有同仁仍堅守崗
位，辛苦付出，守護家園。大家
的安全是我所最顧念的事。集團持
續關注各地情況，也會提供必要
協助。

台泥董事長張安平

台泥災損報告暨營運重訊

4月3日台灣東部地震，造成公司和平水泥廠區、子公司和平電力公司及和平工業區專用港實業公司等部分設備受損及影響營運。和平水泥廠二號窯及和平電力二號機組，仍依原定計畫進行例行維修一個月。其次，和平水泥廠一號窯預計4月26日點火運轉，和平電力一號機組預計4月14日併網發電。台泥強調，和平港已啟動備援設施，運送水泥及煤，碼頭預計5月初可滿足日常營運所需。因部分設備受損，截至目前初步評估，影響營運預估合併營收減少約新台幣7.5億元、合併營業毛利減少約2.5億元。為維持公司順利運轉，修繕受損設備預估支出約0億元，其中約5億元轉列資本支出，約3億元為當期費用，保險理賠收入預估約2.2億元。



DAY 6 — 4/9

協助家戶修復、扶助花蓮在地商家

**因0403震後大型餘震不斷，和平電力爐內狹窄空間及高處懸吊搶修作業受阻，致檢修工作於延後至4月15日完成，4月16日併網，4月17日恢復滿載

2024年集團議合紀錄-台○

- 台○集團於 2024 年 3 月開始將歐非水泥事業納入集團併表，針對跨國子公司如何進行規劃減碳、納入範疇三計算，是否有遇到何種困難？

➤ 此題應分為兩部分討論，範疇三與跨國公司併表。

範疇三項目困難：

1. 範疇三碳排對於水泥業來說占比僅 10-15%，目前台泥年底前將會完成兩岸水泥事業之範疇三全項目盤查。
2. 海外水泥事業之範疇三計算相對皆已領先台灣地區。
3. 範疇三設計單位包含物料採購、財務、人資等單位，議題較為複雜。

跨國子公司規劃困難：

1. 水泥為民生基礎工業，而各國的減碳規劃上因不同地區的法規限制如氬離子、公共工程規範等都大不相同。
2. 替代原燃料的料源種類與替代比例差異大。
3. 海外水泥事業子公司大部分碳排強度均已大幅低於台灣地區的碳排強度，如何將海外的低碳水泥生產技術對接回來會是比納入報表更為重要的事。

2024年集團議合紀錄-台○

- 台○企業團旗下和平電力股份有限公司主要營運項目為火力發電，惟面臨轉型壓力，依據永續報告書內容，目前與台電之購售電合約將於 2027 年期滿，若屆時無法續約營運，將導致對營收及獲利產生衝擊，對於和平電力長期有何轉型規劃或減碳措施以及目前評估對於營收與集團營運之衝擊有何預估？

台灣電力供需的轉型與挑戰

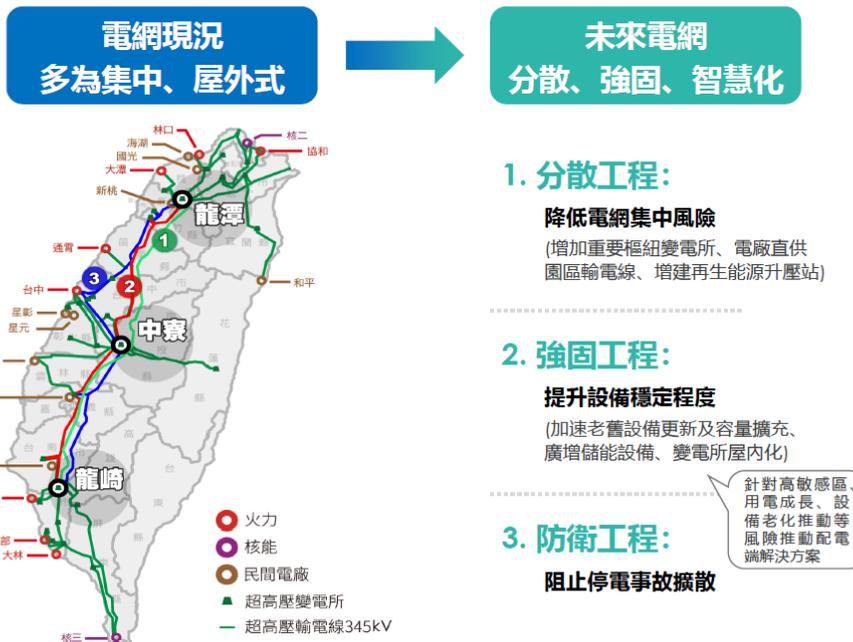
三、當前挑戰 (四)強化電網韌性

自由財經
財經 > 財經政策
2024/06/21 05:30
燃煤和平電廠獨撐北東電網 台電只能無奈續約



【記者林菁樺／台北報導】台灣火力電廠為大宗，但近年減碳當道，「氣主煤從」是火力發電主流，國內民營處煤電廠僅利麥寮、和平兩座；其中麥寮早已獲經濟部支持、將轉型為天然氣電廠，和平則不在近年除役計畫表內。台電無奈指出，因北東電網涵蓋近五百萬人口，需仰賴和平電廠供電，二○二七年的滿前只能與和平電廠所屬的台泥集團續約。

和平電廠依約運轉二十五年後，台電可視電力需求決定是否續約，台電高層直言，「和平電廠一定會續約」，原因很簡單，和平是北東電網重要電力來源，尤其該廠和電廠轉型計畫受阻，「若少了和平，供電就不和平」。



電網韌性建設之挑戰
16項專案計畫 共331項工程
目前尚有以下困難事項待突破

- 用地取得**: 未來尚需取得14所變電所用地，目前5所已遭遇困難
- 路權取得**: 未來尚需取得142座鐵塔用地，目前20座已遭遇陳抗
- 執照許可**: 未來尚需取得29所變電所多目標許可、建照、水保等施工許可，目前4所遭遇困難
- 地方溝通**: 目前需與地方達成共識包括4所變電所及2條線路

台○旗下和平電廠因台灣東部無天然氣接收站與管線，無法比照西部燃煤電廠轉煤為氣

資料來源
台電公司 台灣電力供需得轉型與挑戰

2024年集團議合追蹤-台○

- 2023 年永續報告書揭露：現任董事席次共計 15 席，其中 4 位為女性董事，未來將擬定女性董事人數至少占全體董事席次 33% 為目標。其追蹤說明？
 1. 具體管理目標：董事於董事會中聽取經營團隊的報告，並給予指導與建議，與經營團隊保持良好的溝通，共同為股東創造最大利益。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事已佔 4 席，未來擬定目標為女性董事人數至少佔全體董事席次 33% 之目標。
 2. 本公司第 25 屆董事會由 15 席董事組成，包含 5 席獨立董事 (獨立董事 1 席於 113 年 10 月 9 日個人因素辭任，本公司將於 114 年股東常會補選)，獨立董事人數已占其中 1/3；其中多位董事亦擔任其他上市公司之董事長或董事，董事們的豐富學識、個人洞察力和商業營運判斷力，具備卓越領導能力及決策能力，深受本公司倚重。另外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，董事會中有 4 席女性董事，比例已達 29%；董事年齡介於 31~50 歲者為 1 席，51 歲以上者為 13 席。
 3. 本公司第 25 屆董事會成員注重多元化要素，由產業及學術界菁英組成，涵蓋 (產業經驗) 能源、環保、水泥、併購/投資、資訊科技等能力，(專業能力) 經營管理、國際市場、風險管理、會計及財務分析、法律、ESG 等專業能力，具有豐富產業知識與經營管理。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，14 席董事，女性董事已佔 4 席，未來董事改選，仍將優先徵詢女性董事人選，以利達成目標。

2024年集團議合-長○航

- 配合國家2050淨零轉型目標，金管會與環境部、經濟部、交通部、內政部於2022年12月8日共同公告「永續經濟活動認定參考指引」，請問貴企業在「永續經濟活動認定參考指引」之符合、適用情形為何？是否已擬定具體改善或轉型計畫？(G-公司治理)

在2022年12月發布的第一版以及2024年底預計發布的第二版「永續經濟活動認定參考指引」中，本公司營運產生之經濟活動尚未被納入，未來將持續關注主管機關的法規動向並檢視自身經濟活動之符合程度。

- 貴企業在自然復原與生物多樣性計畫上，去年是否符合目標？今年對於生物多樣性計畫是否有增進計畫或提升目標的規劃？相關細節為何？(E-環境)

符合。本公司2024年針對國內外重要營運據點與重要供應商營運據點周邊15公里進行關鍵生物多樣性敏感區位 (Key Biodiversity Areas, KBA) 評估，分析結果顯示，前述據點均未直接與關鍵生物多樣敏感區重疊，部分據點鄰近關鍵生物多樣性敏感區；位於臺灣之據點以國土生態綠網關注區進行比對，鄰近機場與南崁總部有北台灣最大的國家級海岸型濕地 - 許厝港溼地，可能會因為機場營運活動而受到影響。長榮航空評估未來結合生物多樣性與零毀林承諾，透過避免、降低、復原、抵銷的緩解層級措施減少營運對於許厝港溼地的影響，同時也全面檢視公司營運活動是否對於其他受威脅物種有不利影響，包含針對非法野生動物運輸的風險站點進行人員教育訓練，以及航餐的食材選用避免使用國際自然保護聯盟所關注需要保護的物種。

2024年集團議合-長○航

- 金管會2023年公布「上市櫃公司永續發展行動方案」，在深化企業永續治理文化方面，2025年若女性董事比例未達3分之1，上市櫃公司須於年報揭露原因及採行措施；貴企業2023年永續報告書揭露董事女性席位占比尚未達3成，貴企業是否規劃未來增加女性席位之可能性？(G-公司治理)

為促進董事會健全發展及強化公司治理，本公司董事會致力於尋找及規劃合適的董事人選，且注重董事會成員組成的多元化，例如：性別、年齡、專業背景、經驗等，其中性別多元化是本公司十分重視的一環。

依本公司「公司治理守則」規定，本公司之目標為至少包含一名不同性別之董事。本屆董事會改選時(2023年5月24日))，董事會已包含一名女性董事，佔董事席次的九分之一(11.11%)，已達本公司之目標。考慮到董事會成員性別多元化的重要性，自2024年4月19日起，公司法人董事改派一名女性董事，目前董事會已有兩名女性董事，佔董事席次的九分之二(22.22%)，超越本公司原定目標，足見本公司對於董事會性別多元化的重視。

雖目前本公司女性董事比例尚未達三分之一，為進一步提升董事會性別多元化，擬持續積極規劃合適的董事人選，亦不排除未來增加女性董事席次之可能性。

- 請問貴企業是否盤查近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之相關數據？並分別設定其管理目標？是否符合管理目標？(E-環境)

項目		2023	2022	目標	符合度	說明
溫室氣體 (公噸 CO ₂ e)	範疇一	6,501,992	4,489,866	設定科學基礎減量目標(SBT)並獲核可，2031年達成航空燃油範疇一及範疇三碳排放強度相較於2019年時降低40%	-	本公司持續引進現代化高效航運機隊並使用永續航空燃油。
	範疇二	13,737	11,990			本公司自2024年起採購並再生能源，將依設定目標進行使用。
用水量(百萬公升)		149.241	131.859	2023年較2018年降低3.75%	未達成	本公司南崁總部已設置雨水回收與冷凝水回收系統，並於2022年導入冷卻水塔水回收再利用系統，大幅增加水資源再利用的效率，減少自來水用水量。
廢棄物(公噸)		210.32	209.17	2023年度南崁園區每人每日廢棄物產出量較2018年減少5%	已達成	本公司導入ISO 14001環境管理系統，以PDCA的管理循環進行資源管理。

2024年集團議合-長○航

- 貴企業在管理及強化飛安及地安等安全範疇上，導入科技智能以提升安全風險管理(如:Smart FOQA)，請教貴公司在數據應用及資安管理部分，是否有訂定相關規範及管理方針？(G-公司治理)

本公司依據ISO 9001 規範，相關作業皆訂有程序文件作為執行方針。在安全管理系統 (SMS, Safety Management) 的管理及推動，為掌控各項作業的品質與安全，預防異常事件的發生，長○航空於總經理主持之綜合安全推進委員會下，依作業性質設立組織管理、飛行安全、運控安全、維修安全、客艙安全、地面安全、貨運安全、航空保安等 8 個安全行動小組，以系統化的方式管控各作業領域之風險並執行相關之風險管控措施。各項安全數據透過資料庫及資料倉儲之運用，建置視覺化平台 (Dashboard)，以利掌握公司整體安全趨勢、即時採取風險管控措施。詳請參閱 2023 年長○航空永續 報告書 42 飛航安全在資安管理上，衡酌公司之業務發展需求，本公司已訂定「確保資訊資產之機密性、完整性、可用性，避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅」之資訊安全政策及相關管理機制之規範與程序，同時於官網揭露資訊安全與隱私保護政策，以展現本公司對於維護資訊安全和個資保護之承諾。

2024年集團議合-長○航

- 貴企業在不同職務員工的工時管理、職場安全等範疇是否有相關內部規範？另執行「工作安全與健康管理」目標時，是否遇到甚麼困難？如何克服？(S-社會責任)

EVA建立職業安全衛生管理系統並自 2018 年取得 ISO45001 及 CNS45001 雙認證並持續運作維持；且訂定「安全衛生工作守則」並公告於公司職業安全衛生網頁及列入內部教育訓練教材供同仁知悉學習。

現行職安衛推廣主軸為轉換同仁安全觀念從「昔：要我安全要我健康」到「今：我要安全 我要健康」，並建立「職安守護始於心，我的安全家人放心」觀念。困難之處在於同仁無法「知行合一」例如推廣「行進間不滑手機」且已列入安全衛生工作守則內，同仁雖知道其風險性但還是無法克制此一行為。而一個觀念的轉換是需要時間不斷向同仁宣導及灌輸，目前職安衛室有定期宣導 每月職安衛報報、不定期宣導及舉辦健康齊步走等健康促進活動等，希冀藉由上述活動強化同仁自我認知。

2024年集團議合-長○航

- 就台灣未來起徵碳費/碳稅，預計對長榮航空年度獲利衝擊程度為何？未來減碳措施預計可降低對獲利衝擊影響幅度為何？無法透過減碳措施規避之成本估計？(E-環境)

在2024年8月29日發布「碳費收費辦法」中，本公司所屬產業尚未被納入碳費徵收對象，未來將持續關注主管機關的法規動向。

- 針對波音公司的安全檢測，對此貴公司的看法及對安全檢測事件將如何反應？(G-公司治理)

本公司於新機製造期間即指派專業監造團隊進駐波音廠區，以確保新機出廠品質，且所有波音與空巴航機均遵照民航主管機關如 FAA、EASA、CAA) 與製造廠之規定及指引執行定期保養及維護。鑒於本公司各機型航機派遣率，高於全球業者之同機型之平均值，可印證平日保養及維護落實之成效。

2024年集團議合-長○航

- 就長○航空未來3年減碳策略及階段性時程，若因波音公司的交機時間遞延將如何調整目標？(G-公司治理)

本公司減碳策略主要包含以下四大主軸：

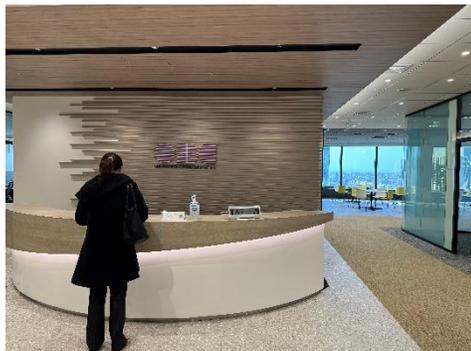
1. 飛機及發動機技術發展：計劃於 2024 年至 2027 年再交付 11 架波音 787 客機
2. 航空營運及基礎建設提升
3. 永續航空燃油使用
4. 碳抵換及碳交易機制

上述目標以永續航空燃油的使用減碳貢獻度最高，然本公司將機動調整現有租機合約以減少飛機製造商交機時間遞延而影響，並持續推進四大主軸之減碳成效。

- 針對貴公司勞資議題爭點，雙方是否且如何達成共識？並若下次又因罷工事件而造成空運癱瘓，將如何協商及因應？(S-社會責任)

本公司一貫秉持員工平等對待的原則，維護所有員工之勞動權益；對於個別勞資關係，有關懷訪談、勞資會議、職福會等管道與同仁溝通互動、尋求共識。在集體勞資關係部分，定期與複數工會進行溝通及互動，針對各工會之訴求與建議均予以正視並研議可行性，以有效降低爭議行為之發生；且截至目前，本公司已與三個工會簽訂團體協約或協議並存續中，兼顧勞工權益與公司營運之穩定，共創雙贏。

海外議合總表



項次	日期	拜訪公司	議合方式			議合面向			議合內容重點	後續影響與進度追蹤 其他補充
			親訪	電訪	電郵	E	S	G		
1	2024/3/29	Infomart	v				v		面對AI新技術帶來的風險，比如駭客利用ChatGPT優化資料竊取軟體，了解公司如何強化現有的軟體開發與資訊安全員工培訓	公司表示會透過經由ISO認證過的外部資安機構，來確保公司在資訊隱私上的安全性，亦藉此同步強化相關資安員工的培訓。本公司後續將持續監督其透明化行動是否確實執行。
2	2024/3/29	Goldwin	v				v		了解公司在化學品管理計畫中，如何落實潛在危險化學品檢測與逐步淘汰，使其對使用者所帶來的傷害最小化	公司表示有建構一個團隊，專門針對化學品的檢測及使用上做檢視，也會派團隊前往供應商的生產據點，確保其潛在化學品的使用符合相關準則及條例。本公司後續將持續監督其透明化行動是否確實執行。
3	2024/4/1	OBIC	v				v	v	了解公司如何提高董事會多元性以達到強化董事會監督功能	公司表示短期上暫時無調整規劃女性董事比例但目前公司有針對管理層的部分，規劃逐漸增加女性管理者的比例，以進一步提高管理層的多元性。本公司後續將持續監督其透明化行動是否確實執行。

固定收益議合總表

項次	日期	拜訪公司	議合方式			議合面向			議合內容重點	後續影響與進度追蹤 其他補充
			親訪	電訪	電郵	E	S	G		
1	2024/12/31	T-Mobile US			v	v	v	v	<p>E：了解公司是否考慮為其碳排數據尋求BSI認證及確信，而公司表示其已設定SBTi淨零目標，在減排方面實已具產業領先地位。</p> <p>S：了解公司是否針對近年大規模裁員及被指控反工會作為擬定改善計畫。對此，公司表示其勞工管理皆屬合法，並樂於與其勞工進行透明公開對話。</p> <p>G：了解公司是否有計畫改善其董事會成員與管理階層重疊度高之問題。公司表示因其過半股權是由德國電信持有，故董事會獨立性問題在短時間內可能不會改變。</p>	參與人：固收部門主管及基金經理人、被議合公司IR主管
2	2024/12/27	Hyundai Motor			v	v	v	v	<p>E：了解公司是否考慮為其碳排數據尋求BSI認證及確信、了解公司是否計畫提交SBTi目標並進行官方驗證，而公司表示正在評估提交SBTi目標並進行官方驗證。</p> <p>S：了解公司是否針對近年產品缺陷訴訟及產品召回擬定改善計畫。公司表示正努力提升品管流程，並在必要時將主動進行召回以維護客戶安全。</p> <p>G：了解公司是否有計畫改善其家族交叉持股與董事會獨立性問題；對此，公司表示此議題與韓國經濟發展過程有關，且要解決恐將涉及繁雜稅務問題，故短時間內可能不會改變。</p>	參與人：固收部門主管及基金經理人、被議合公司IR主管



元大投信

Yuanta Funds

客戶服務專線：0800-009-968

客戶服務信箱：cs@yuanta.com

台北總公司：105 台北市松山區敦化南路一段66號1樓、4樓、5樓及68號2樓之1 電話: (02)2717-5555

台中分公司：406 台中市北屯區崇德路二段46-4號5樓 電話: (04)2232-7878

yuantafunds.com