

2024 年 議合紀錄

ESG



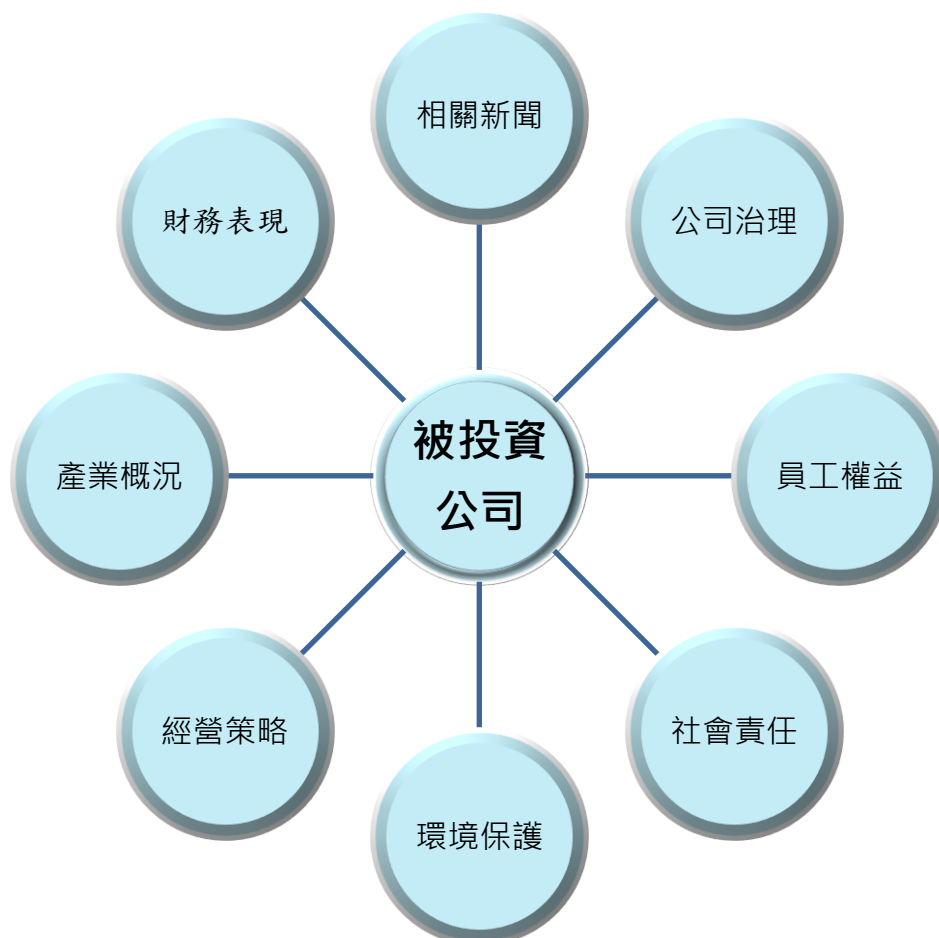
德信綜合證券股份有限公司

2024 年議合情形

一、 與被投資公司互動情形

本公司於選定標的進行投資後，定期追蹤被投資企業之營運表現、財務狀況及相關新聞，以股東身分定期或不定期與被投資企業溝通營運、財務等方面之計畫，並積極出席被投資企業之股東會、法說會。自行或聯合證券、投信及投顧公司拜訪上市、上櫃公司或參加其股東會與法說會等活動，直接與被投資公司對話。與各投資機構定期召開「金融投資會議」，交流上市、上櫃公司近期狀況，包括財務、業務、ESG 及是否有負面消息等資訊。

各項關注議題

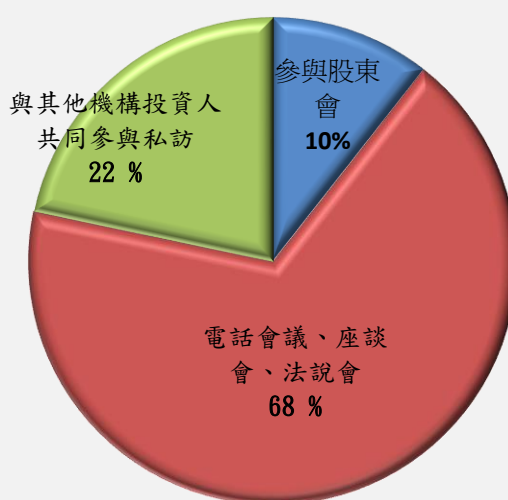


二、 拜訪上市、上櫃、興櫃及未上市櫃公司統計資料

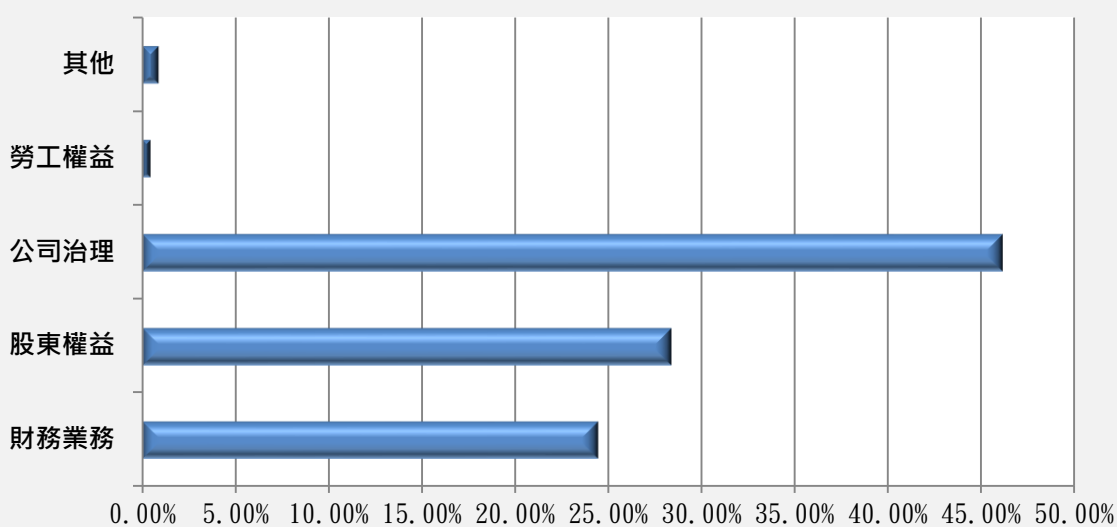
本公司 2024 年度拜訪上市、上櫃、興櫃及未上市櫃公司

公司分類	參與股東會	電話會議、座談會、 法說會	與其他機構投資人 共同參與私訪
參與次數	60	384	123

2024年度拜訪上市、上櫃、興櫃及未上市 櫃公司



2024年度參與投資公司股東會關注議案



三、與被投資公司互動案例與議合情形：

(一) 承銷部議合資訊

個案一

項目	內容
背景說明	A 公司為股票上櫃公司，主要業務為人機介面及遊戲控制器之設計及製造，其下游主要客戶多為知名的國內外電腦及周邊配件大廠，非常注意供應鏈的 ESG 執行狀況。本公司於報告期間協助 A 公司辦理資本市場籌資，針對 A 公司及合併報表內國內外子公司的 ESG 執行狀況，包括碳盤查相關進度及內容向該公司進行訪談及建議。
議合雙方之溝通位階	本公司為承銷部副總及業務協理，A 公司為董事長及財務主管兼公司治理主管，藉由親自拜訪、參與 A 公司股東會及法人說明會進行互動溝通。
議合內容	訪談 A 公司相關負責人員以了解 A 公司推動永續發展之現況，包含 ESG 之環境議題（E）、社會責任（S）、公司治理（G）、氣候變遷（TCFD）及相關財務揭露、節能減碳策略、董事會性別比例、董監事薪酬政策、溫室氣體之排放量等事項之執行良窳，要求 A 公司應落實永續發展企業責任。
議合成果	1. A 公司 ESG 執行及改善情形詳下〈表一〉 2. A 公司董事會通過之溫室氣體盤查、查證時程規劃匯總報告〈表二〉 A 公司推動永續發展，包含 ESG 之環境議題（E）、社會責任（S）、公司治理（G）、氣候變遷（TCFD）及相關財務揭露、節能減碳策略、經營策略等事項之執行及改善情形尚屬良好，如該公司董事會之組成已考慮成員多元化，納入不同性別董事成員，目前女性董事占董事會成員之 50%；該公司

項目	內容
	已成立薪酬委員會，協助董事會定期評估及檢討董事及經理人的薪資報酬；溫室氣體盤查已與外部專家 PWC 展開合作（預計於 114 年第三季底簽約），訂定查證時程規劃並每季提董事會報告，該公司持續推動永續發展，將有助於 A 公司長期競爭力及企業價值的提升。
後續追蹤行為	A 公司編製「溫室氣體盤查及查證時程計畫報告」逐季於董事會提出報告，並已與外部專家 PWC 展開合作（預計於 114 年第三季底簽約），本公司將持續觀察其執行情形。
對被投資公司及其利害關係人之影響	透過本次與 A 公司之互動議合，使其逐步意識到投資人日益重視 ESG 與淨零排放等議題，藉由該公司在 ESG 議題上的努力，長期來看除可提升股東利益、提高利害關係人的共同利益外，積極落實環境永續理念亦可傳達正向態度予一般大眾，確保社會整體的永續發展。
對未來投資決策之影響	整體而言，A 公司與本公司於議合互動之過程中，針對本公司所提建議均給予積極回應，後續追蹤亦顯示相關數據皆朝本公司建議方向改善，符合本公司有關之 ESG 政策，強化了本公司對該公司永續經營之信心。本公司將持續追蹤該公司後續於有關 ESG 議題上之作為，供作投資決策之參考。（本案例屬議合里程碑第四階段）

＜表一＞A 公司 ESG 執行及改善情形

議題及範圍	A 公司 ESG 執行及改善情形
環境議題 (E)	1. 該公司針對溫室氣體盤查及查證時程規劃成立專責單位（永續辦公室），並與外部專家 PWC 展開合作（預計於 114 年第三季底簽約）。 2. 該公司遵循相關環境衛生法規要求，廠區已通過 ISO14001 環境管理體系認證，以期透過 ISO14001 的認證，實現污染預防節能降耗、綜合利用、化害為利、降低成本。 3. 該公司致力於實施節能減碳，如設定午休及下班關燈機制、回收紙張再利用等，以降低對環境負荷之影響。
社會責任 (S)	1. 該公司依各項勞動相關法規執行，辦理勞工之勞、健保，提撥勞工退休金，以確保勞工權益；另該公司尊重國際公認基本勞動人權原則，僱用員工時，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、容貌、五官、殘障等身分而予以差別待遇。 2. 該公司已訂定「工作規則」及相關獎懲辦法，其內容涵蓋薪酬、休假及其他員工福利措施，並將經營績效適當反映於每年員工績效考核，設定明確有效之獎勵與懲戒制度。 3. 該公司依法成立職工福利委員會，每年定期辦理員工旅遊會、員工健康檢查等職工福利事項，以保障員工身心健康。 4. 該公司鼓勵員工透過外部單位參加定期或不定期之專業教育訓練程及公司內部教育訓練，培養員工建立有效之職涯能力發展。 5. 該公司訂有「誠信經營守則」明確規範不誠信行為之懲處，對所提供之產品與服務所應遵循相關法規與國際準則，應持續進行蒐集與瞭解，以確保產品與服務資訊之透明性及安全性。
公司治理 (G)	1. 該公司董事會之組成已考慮成員多元化，納入不同性別董事成員，女性董事佔董事會成員之 50%。

	2. 該公司設有獨立董事 4 席並成立審計委員會，符合公司治理要求。 3. 該公司 113 年度召開 5 次董事會，董事及獨立董事實際出席率 100%（含委託出席），出席率良好。 4. 該公司董事對利害關係議案迴避之執行情形良好。 5. 該公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，執行無重大差異。 6. 該公司薪酬委員會運作情形良好。 7. 該公司已訂定「董事會績效評估辦法」，評估範圍包括個別董事成員、各功能性委員會、整體董事會之績效評估。114 年 3 月 12 日於董事會報告 113 年評估結果，113 年度上開評估項目之評估結果分別為 4.59 分（滿分 5 分）、4.87 分（滿分 5 分）、4.52 分（滿分 5 分），尚能有效執行。
其他	1. 該公司於 113 年 12 月 28 日成立「永續辦公室」，由兩位副總經理擔任共同永續長，並由財務主管兼公司治理主管擔任承辦窗口，共同帶領所轄 5 個小組（公司治理小組、員工照護與社會關懷小組、研發創新小組、環境永續小組、客戶關懷小組），各小組成員包含母公司及子公司所屬員工，以落實該公司永續政策、相關管理方針與目標之擬定、執行、督導與追蹤，並定期向董事會報告運作情形。 2. 該公司於 110 年 3 月 31 日董事會通過「誠信經營守則」，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾；該公司根據「誠信經營守則」，針對營業範圍內具較高不誠信為風險之經營活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等事項做規範。 3. 該公司已明定「永續發展實務守則」、「公司治理實務守則」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，要求公司董事會、高階主管、集團員工遵循。

<表二>A 公司董事會通過之溫室氣體盤查、查證時程規劃匯總報告

項次	工作項目	單位	預計完成時間	進度
1	本公司之溫室氣體盤查及查證時程規劃並提報董事會	本公司	111 年 8 月 31 日	(已完成) 111 年 8 月 12 日
2	「集團(包含各子公司)」之溫室氣體盤查及查證時程規劃並提報董事會	本公司 / 子公司	111 年 8 月 31 日	(已完成) 111 年 8 月 12 日
3	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	本公司 / 子公司	111 年 8 月 31 日	(已完成) 111 年 8 月 12 日
4	完成本公司溫室氣體盤查	本公司	114 年 9 月 30 日	(進行中) 114 年 6 月 30 日
5	完成各子公司溫室氣體盤查	子公司	115 年 9 月 30 日	(進行中) 114 年 6 月 30 日
6	完成本公司溫室氣體查證	本公司	116 年 9 月 30 日	(進行中) 114 年 6 月 30 日
7	完成各子公司溫室氣體查證規劃	子公司	117 年 9 月 30 日	(進行中) 114 年 6 月 30 日

(二) 議合之進度與各階段里程碑揭露

本公司承銷部門於報告期間(2024 年 12 月底庫存)向被投資公司進行議合之進度與各階段里程碑揭露如下：

議合階段	里程碑	被投資公司量	占投資組合比重
第一階段	向被投資公司提出議合議題	0	0.00%
第二階段	被投資公司承認該議合議題存在	28	36.62%
第三階段	被投資公司針對該議題擬定因應策略	11	40.76%
第四階段	被投資公司採取實際措施，達成議合目標	1	22.62%

（三）被投資公司互動案例

節淨能源為未來趨勢，本公司子公司德信創投擬投資未公開發行B公司，投資前先收集該公司基本資料，從經濟部及公司網頁取得相關資訊，進行投資前評估，評估項目包括：公司產業、營運狀況、財務分析、股東結構、公司治理及企業社會責任，於110年3月進行訪談，公司原為太陽能工程建設及代營運公司，為IPO進行公司調整，向上建立一層控股公司，由控股公司掛牌，在公司網頁可以看到已逐漸建立公司治理架構，設立投資人專區及企業社會責任，且公司又是經營太陽能產業，注重ESG，經本公司審議後決議投資該公司。公司於111年6月8日再次進行訪談，8月參與增資。

112年與114年本公司承銷副總持續與B公司董事長互動：○○電力為B公司旗下的售電公司，112年第四季，○○電力售出500萬度綠電給中砂集團；113年第二季，再以35MW光電系統轉供用電大戶綠電；預計114年轉供量不低於5,000萬度，成長幅度將高於10倍。B公司董事長表示，B公司是太陽能EPC大廠，亦持有可觀的太陽能電廠，並且投資4座儲能案場合計40MW，可增加○○電力的銷售電綠優勢。企業逐步落實RE100，綠電供不應求，太陽光電是再生能源的中流砥柱，產生綠電助力企業減碳，對社會有直接的貢獻。本公司支持B公司，持股未減碼，未來也會持續關注該公司。

經濟部網頁查詢 B 公司

公司基本資料

統一編號	5[]7 訂閱
登記現況	核准設立「查詢最新營業狀況請至 財政部稅務入口網 」
公司名稱	[]能源股份有限公司 Google 搜尋 (出進口廠商英文名稱：PO [] TER ENERGY CO., LTD.)「 國際貿易署廠商英文名稱查詢(限經營出進口或買賣業務者) 」 112年11月27日 發文號11230214250變更名稱（前名稱：[]控股份有限公司）
章程所訂外文公司名稱	Po [] Energy Co.,Ltd
資本總額(元)	1,000,000,000
實收資本額(元)	820,197,840
每股金額(元)	10
已發行股份總數(股)	82,019,784
代表人姓名	蔡 []
公司所在地	新北市新莊區 [] 樓 電子地圖 同地址公司家數: 5
登記機關	經濟部商業發展署
核准設立日期	107年09月12日
最後核准變更日期	113年10月04日

B 公司網頁

