

履行盡職治理報告

114年度議合紀錄



(一)持續關注被投資公司



本行對被投資事業之關注項目包括相關新聞、財務表現、產業概況、經營策略、環境保護作為、社會責任與勞工權益及公司治理等，透過定期與不定期的討論分析，持續評估被投資公司之相關風險與機會，以瞭解被投資公司之永續發展策略。本行每日關注是否有被投資公司之負面新聞及重訊內容，若被投資公司違反本公司ESG重大議題，評估後將主動與公司管理階層議合。每次議合後重新檢視被投資公司的ESG政策執行成效，以監督其執行ESG政策，並提供公司制定ESG政策上的協助。



(二)適當與被投資公司對話及互動

本行每年透過電話會議、面會、參與法說會、派員參與股東常會或重大之股東臨時會等方式與被投資事業經營階層溝通。當被投資事業在特定議題上有重大違反公司治理原則或損及本行股東長期價值之虞時，本行將不定時向被投資事業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，並可能針對特定環境、社會、公司治理議題參與相關倡議組織，共同擴大及發揮機構投資人之影響力。

114年1月1日至114年12月31日及115年度各被投資公司股東常會期間，本行與被投資公司對話及互動情形如下：

1. 次數統計

項目	電話/e-mail/親自拜訪/ 股東常會	參加股東會投票 (含電子投票)	ESG議合*
家次	11家次	34家次	11家次

*ESG議合面向：環境6次、社會3次、公司治理2次

(二)適當與被投資公司對話及互動



2. ESG議合溝通位階：

分類	本行	被投資公司
董事長、總經理	0次(0%)	5次(45.45%)
其它高階管理人員	11次(100%)	6次(54.55%)

3. 各階段里程碑統計：

階段	里程碑	被投資公司家數	占投資部位比重*
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之存在	1	1.41%
第三階段	被投資公司針對該議題擬定因應策略	4	2.47%
第四階段	被投資公司採取實際措施並達成議合目標	4	12.33%

*投資部位含台股上市櫃及未上市櫃股權、台幣公司債及票券等商品投資。

(三) ESG議合重點個案_1



- 議合面向：社會、公司治理
- 議合階段：第四階段(被投資公司已採取實際措施)
- 議合原因及內容：該公司為一金融控股公司，為本行長期持有之投資，欲與另一金融控股公司進行合意併購，113年召開股東臨時會，針對併購計劃、交易公平性與合理性進行報告，本行進一步先行與公司了解未來合併後之公司經營方針及業務策略，同時針對員工處置計劃進行討論。
- 議合結果：公司承諾將積極進行勞資協商，與各成員公會進行溝通；經議合溝通後，本行於股東臨時會之合併議案表決時，以電子投票方式表示贊成。
- 本次議合對該公司之影響：合併併購除業務考量外，更重視社會責任及員工權益保障，同時重視雙方企業文化的融合與尊重。
- 後續追蹤：114年7月24日雙方已正式合併。115年股東會前本行持續表達對其勞工權益保障議題之關心，公司表示目前皆依與勞工工會簽訂之協商處置方案進行留任或優退。

(三) ESG議合重點個案_2



- 議合面向：環境
- 議合階段：第四階段(被投資公司已採取實際措施)
- 議合原因及內容：該公司為本行債、票券投資業務標的，114年本行參與其免保證商業本票聯合承銷，特別針對其商業本票發行利費率條件，協同主辦承銷公司及聯合承銷團共同議合訂定聯結ESG條件之利費率調整機制。
- 議合結果：成功將ESG條件納入利費率調整機制中，並已順利募集完成聯合承銷案。
- 本次議合對該公司之影響：發行公司之最終母公司需持續積極維持ESG作為，以維持其列入道瓊永續指數或臺灣永續指數成分股之資格。同時發行公司及其集團相關子公司需持續增加太陽能發電及綠色採購，並減少碳排放量。
- 後續追蹤：該集團母公司維持入選道瓊永續指數成分股，113年度綠色採購金額100,490仟元，較112年成長790.41%，太陽能發電總容量1514.57百萬瓦，年成長7.96%，太陽能減少碳排935,112公噸/CO₂e，年度廢棄物回收總量86.2公噸。而依聯合承銷合約ESG費率調整機制符合減碼條件，115/7/6起發行利率依約減0.02%。

(三) ESG議合重點個案_3



- 議合面向：環境
- 議合階段：第二階段(被投資公司承認該議合議題存在)
- 議合原因及內容：該公司為本行配合政府政策轉投資之長期投資，為落實盡職治理政策，本行持續追蹤其ESG政策及作為，115年持續詢問公司對於業務執行上，納入與環境永續及節能減碳作為之規劃進度，另針對氣候風險管理機制進行討論。
- 議合結果：公司管理階層於股東會上回覆承諾，未來將依各項業務狀況，逐步加入環境永續因子，使用低碳鋼筋、低碳水泥等環保建材原料，並進行建物節能設計、建材碳足跡評估等環境考量，以因應氣候變遷風險。
- 本次議合對該公司之影響：公司業務將進一步融入ESG作為，有利環境永續發展。

(三) ESG議合重點個案_3



□ 股東會發言節錄如下：

股東	提問意見	被投資公司答覆說明
股東華泰商業銀行股份有限公司代表(股東戶號：12)	1.貴司去年表示將於不動產興建及裝修時，適度加入節能及環保低碳建材，請問截至2025年底，已有多案件採用綠建築或節能設計？或工程中使用低碳建材比例？ 2.貴司是否評估參考IFRS S2或TCFD架構，建立不動產資產組合之氣候風險管理機制，揭露相關風險與機會，如揭露高淹水風險資產占比、高碳排建物占比等氣候風險對資產價值之影響分析。	1.本公司在年度平價住宅及包租代管物件之修繕建材，以及辦公室照明、冷氣設備部分，早已全數採用環保低碳建材及節能器材；而目前規劃中的自建案或危老案件也已導入低碳建材目前正在逐步推動中，但因興建案件數量並不多，故尚在累積之中。 2.本公司非屬上市櫃公司，不適用上市櫃公司永續經營行動方案，因此尚未參IFRS S2或TCFD等相關架構，未來會視主管機關之相關規定辦理。不過為符合社會趨勢及民眾期待，仍以推動ESG永續經營發展為重要使命，以善盡企業社會責任。

(三) ESG議合重點個案_4



- 議合面向：環境
- 議合階段：第三階段(被投資公司已針對該議題擬定因應策略)
- 議合原因及內容：該公司為本行配合政府政策轉投資之長期投資，為落實盡職治理責任，於114年股東常會前提前與公司經營團隊溝通環境永續議題，針對公司節能減碳之相關作為進行了解。
- 議合結果：經議合溝通後，公司管理階層回覆承諾，將訂定節能目標，配合政府政策推動每年降低1%年耗電量，並規劃進行溫室氣體盤查，推動國際標準認證及評估綠色能源購置計劃。
- 本次議合對該公司之影響：公司承諾將積極執行節能減碳作為，並規劃排訂各項盤查及標準認證。
- 後續追蹤：
 - 1.該公司115年5月已完成114年溫室氣體盤查並經會計師確信，同時揭露於永續報告書。
 - 2.該公司114年溫室氣體排放營收密集度已較113年下降3.75%，並持續進行設備機房更新工程，以提升能源使用效率，預計116年建置ISO 50001能源管理系統。

(三) ESG議合重點個案_4



□ 議合文件：

股東	提問意見	被投資公司答覆說明
戶號： 44華泰銀行	1.目前官方網站僅揭露2023年永續報告書，請問貴司是否已如期完成2024及2025年度的溫室氣體盤查？並已由第三方會計師進行確信？ 2.此外，在鑑別出重大排放源後，公司是否擬具更具體之節電目標？另外公司逐步進行冷卻水塔、發電機與變壓器等硬體更新，請問這些工程投入後，目前核心資料中心的PUE（電力使用效率）值是否有實質下降？而鑑於經濟部與金管會對國家關鍵基礎設施及金融周邊單位的能效要求日益嚴格，請問貴司是否有計畫『導入ISO50001能源管理系統』讓機房能效有國際標準可以依循。	1.本公司業於去(2025)年10月完成「2024年溫室氣體盤查」，及今(2026)年5月完成「2025年溫室氣體盤查」，並於6月底取得安永聯合會計師事務所獨立確信報告。有關「2025年永續報告書」預計於今年8月出刊，將揭露前揭溫室氣體排放資訊。 2.(1)本公司2025年溫室氣體排放營收密集度已較2024年下降3.75%，惟因肩負提供金融機構及社會大眾便捷的金流服務、穩定的作業系統及安全的交易環境等重任，所建置資通訊及機電等相關基礎設施之節能減碳成效主要反應在客戶端的應用上，然仍將積極提升能源使用效率。(2)本公司於去(2025)年底已完成緊急發電機及第一座冷卻水塔汰換，經估算汰換後約可減少0.49%總用電量，後續將逐步辦理另兩座冷卻水塔及低壓電力設備(變壓器)汰換工程，惟未統計機房PUE，無相關數據。(3)本公司預計於2027年建置ISO 50001能源管理系統，持續深化能源管理。