

台新證券投資信託股份有限公司

議合紀錄(2025 年)

議合紀錄與揭露(議合案例與被投資公司適當之對話及互動)

(一)本公司透過與被投資公司適當之對話及互動，以確保掌握被投資公司經營策略並取得一定共識。對話互動之需求及方式如下：

1. 本公司每季有 Mainlist 會議，依據本公司 Mainlist 內容需要與上市公司互動了解公司營運狀況。
2. 依規定與需要，決定參加股東會或需於股東會發言；
3. 財報出現轉機，或財報出現重大營運提升，或公司宣布重大決策(如併購，結盟，資本支出等)進一步了解公司相關狀況。
4. 透過電話會議、公司拜會及積極參與法說會與被投資公司經營階層溝通。
5. 派員參與股東常會或重大之股東臨時會等方式進行溝通。

(二)本公司持續與被投資公司互動以評估投資目的、成本與效益及所關注特定議題之重大性，依據所關注資訊之類型、程度與頻率，透過前述互動方式，與被投資公司經營階層適當溝通，瞭解產業面臨之風險與策略，以維護受益人權益。本公司與被投資公司互動議題及範圍、互動議合後對被投資公司的影響、後續追蹤行為及對未來投資決策之影響，說明如下：

1. 本公司與被投資公司互動議題及範圍，包括(1)公司經營策略；(2)公司管理階層與公司治理；(3)公司文化；(4)經營權/所有權分離或一致性問題，董監持股是否過低問題；(5)配息/配股問題；(6) 要求編製永續報告書及其他重要事項。
2. 本公司與被投資公司互動，帶來之影響包括(1)定期監督其執行能力，是否達公司財務目標，公司治理，配息配股等目標；(2)表達提高 Pay-out ratio(股票配息率)為趨勢，上市櫃公司配息比率近年來逐步提高；(3)監督公司不必要之營運支出或有疑慮的營運轉向及(4) 編製永續報告書.. 等。
3. 本公司與被投資公司互動後，將追蹤公司是否符合營運方向，是否完成改善事項等，如公司未盡職責，將考量賣出持股以保護投資人權益。
4. 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受益人長期價值之虞時，本公司將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以維護受益人之權益，如有相關案例，將提供案例說明。

2024 年企業議合數據統計

議合家數	議合家次統計	出席股東會家次	實地拜訪家次	電話家次	參與法說會家次
221	221	104	1045	4	211

(2024 年台新投信永續報告書)

(三) 國內企業議合案例報告(議合活動報告及相關摘要數據):

1. 議合案例:鴻海、廣達

2. 議合方式:實地拜訪

(四)與被投資公司互動的議題、原因、範圍:

議合議題與議合內容:

1. 針對被投資公司鴻海在減碳計畫之長期目標,以及為達到此減碳目標之具體做法
2. 針對被投資公司廣達在降低溫室氣體排放與減碳之具體做法與目標。

(五)互動、議合後所帶給被投資公司的影響:

議合後所帶給被投資公司的影響及成果:

1. **鴻海:** 鴻海回覆該公司於 2021 /1 向科學基礎目標倡議組織 (SBTi) 遞交減碳承諾書,以 2020 年的碳排放數據為基準,制定了集團的科學減碳目標。2023/4 鴻海集團獲得了 SBTi 近期目標的驗證,2024/4 獲得了長期和淨零目標的驗證。另外鴻海集團響應宣示氣候行動 100+ (Climate Action 100+) 指導委員會所提三大目標,除遵守當地政府的國家自願減量承諾 (NDC) 或碳排政策,也將持續強化氣候變遷治理、對溫室氣體排放採取行動及依照氣候相關財務揭露建議 (TCFD) 進行資訊揭露,最終達成集團價值鏈的溫室氣體排放與《巴黎氣候協定》目標保持一致,並於 2050 年之前實現溫室氣體淨零排放目標。

鴻海具體作法及成果: 1)2023 年鴻海集團大陸地區共實施節能改造項目 1,818 項,共計投入達近 28.9 億元新台幣,項目涵蓋製程節能改造、空調 / 空壓 / 照明改善與其他改善項目,總計節能量 518,847MWh,共減碳 309,648 tCO₂e,節能效益 15.4 億元新臺幣。2)擴大虎躍廠屋頂太陽能發電系統設置,擴充發電裝置容量由 63.6 kWp 提高到 716.9 kWp。集團推行能效提升專案(EEP),導入高效率節能技術與設備,促使產線更積極檢討與管理用能設備、系統耗能,以提升工業部門能源使用效率與成效,減少運營層面碳排放。3) 2023 年啟動碳定價試點計劃,首先針對子公司工業富聯 (Fii) 進行評估,並通過碳費支付來鼓勵內部部門實施低碳投資和減排措施,進行效益評估。採取“影子價格”法,並參考各地碳交易價格訂立。專案時間從 3Q23 開始執行,後續將吸取經驗擴大執行。4) 集團積極自建太陽能系統,提升綠電佔比,已在中國大陸、台灣、越南投入運營。整體而言,2023 年儘管企業擴張與產能增加,但鴻海集團年度用電量仍下降 11%,未來將持續推進節能專案,目標於 2050 年實現淨零排放

2. **廣達**:廣達回覆該公司溫室氣體種類包括：CO2、CH4、N2O、HFCs、PFCs、SF6、NF3 七種，主要排放源包括：天然氣、柴油、汽油、液化石油氣、CO2 滅火劑、化糞池排放之甲烷、製冷劑洩露、外購電力。依據歷年統計資料，廣達溫室氣體排放主要來源為營運所需之外購電力，排除其他間接排放，此排放源佔公司 2023 年整體排放量比重為 90%以上。

廣達具體作法及成果:廣達依據 ISO14064-1:2018 與溫室氣體盤查議定書要求，建立公司溫室氣體排放清冊，每年定期進行溫室氣體排放量盤查並取得查證聲明，做為節能減碳的依據。積極響應政府的政策趨勢，每年制定節能減排措施與目標，逐步建立完善的溫室氣體排放統計核算制度。盤查範圍包括類別 1（直接溫室氣體排放）、類別 2（能源間接溫室氣體排放）之定性與定量盤查。2023 年廣達集團持續積極減少碳排，並輔以購買再生能源，四個廠區於 2023 年共使用再生能源量為 259,512MWH，再生能源使用率達 27.92%。在此努力下，相對於 2022 年類別 1+2，排碳量減少 51,038 噸，減幅達 16.09%，百萬營收排放強度由 0.248 降為 0.245，持續進行節能減碳，並致力於 2050 年之前實現溫室氣體淨零排放目標。

※議合案例彙整:

證券代號	證券名稱	議合方式	議合的實際內容	議合後所帶給被公司的影響
2317	鴻海	實地拜訪	針對被投資公司鴻海在減碳計畫之長期目標，以及為達到此減碳目標之具體做法	1)2023 年鴻海集團大陸地區共實施節能改造項目 1,818 項，共計投入達近 28.9 億元新台幣，項目涵蓋製程節能改造、空調 / 空壓 / 照明改善與其他改善項目，總計節能量 518,847MWh，共減碳 309,648 tCO2e，節能效益 15.4 億元新臺幣。2)擴大虎躍廠屋頂太陽能發電系統設置，擴充發電裝置容量由 63.6 kWp 提高到 716.9 kWp。集團推行能效提升專案(EEP)，導入高效率節能技術與設備，促使產線更積極檢討與管理用能設備、系統耗能，以提升工業部門能源使用效率與成效，減少運營層面碳排放。3) 2023 年啟動碳定價試點計劃，首先針對子公司工業富聯 (Fii) 進行評估，並通過碳費支付來鼓勵內部部門實施低碳投資和減排措施，進行效益評估。採取“影子價格”法，並參考各地碳交易價格訂立。專案時間從 3Q23 開始執行，後續將吸取經驗擴大執行。4)集團積極自建太陽能系統，提升綠電佔比，已在中國大陸、台灣、越南投入運營。整體而言，2023 年儘管企業擴張與產能增加，但鴻海集團年度用電量仍下降 11%，未來將持續推進節能專案，目標於 2050 年實現淨零排放

2382	廣達	實地拜訪	針對被投資公司廣達在降低溫室氣體排放與減碳之具體做法與目標	廣達依據 ISO14064-1:2018 與溫室氣體盤查議定書要求，建立公司溫室氣體排放清冊，每年定期進行溫室氣體排放量盤查並取得查證聲明，做為節能減碳的依據。積極響應政府的政策趨勢，每年制定節能減排措施與目標，逐步建立完善的溫室氣體排放統計核算制度。盤查範圍包括類別 1（直接溫室氣體排放）、類別 2（能源間接溫室氣體排放）之定性與定量盤查。2023 年廣達集團持續積極減少碳排，並輔以購買再生能源，四個廠區於 2023 年共使用再生能源量為 259,512MWH，再生能源使用率達 27.92%。在此努力下，相對於 2022 年類別 1+2，排碳量減少 51,038 噸，減幅達 16.09%，百萬營收排放強度由 0.248 降為 0.245，持續進行節能減碳，並致力於 2050 年之前實現溫室氣體淨零排放目標。
------	----	------	--------------------------------------	--