



第一金投信
FSITC



第一金投信
2024
盡職治理報告書

September 2025

目錄

壹、關於本報告書

一、機構投資人盡職治理守則遵循聲明	1
二、報告書時間	2
三、報告書品質管理	2
四、報告書聯絡資訊	2

貳、關於第一金投信

一、組織架構	3
二、目標與績效	8

參、利益衝突政策

一、政策內容	9
二、利益衝突態樣與監管	13

肆、責任投資政策、流程與成果

一、責任投資評估流程	15
二、將 ESG 因素納入投資管理流程	16
三、第三方機構衡量指標與評級分數說明	19
四、投資組合之 ESG 評等分數	19
五、投資組合之 ESG 評等分數變動說明	21
六、永續主題基金介紹	22

伍、與被投資公司互動情形

一、持續關注被投資公司	23
二、公司拜訪報告案例	23

陸、議合評估與流程

	25
--	----

柒、議合執行情形與揭露

一、議合個案執行與揭露	26
二、評估是否需要與被投資公司互動或議合之原則與議題決定方式	30
三、與被投資公司互動的議題、原因、範圍等互動及議合內容	31
四、與其他機構投資人的合作行為與政策與案例	33
五、股票與債券資產議合案例	37

捌、投票政策說明、投票資訊揭露及出席公司股東會之情形

一、股東會投票處理原則	41
二、評估股東會議案及是否於股東會前與經營階層溝通之標準	42
三、出席股東會之原則及出席股東會之情形	44
四、投票權行使門檻	45
五、對於重大議案判斷標準以及贊成、反對及棄權之原則	45
六、投票政策聲明非絕對支持經營階層所提出之議案	47
七、若對議案結果不滿意之後續行動規劃	47
八、代理研究及代理投票使用情形	47
九、本公司執行投票資料情形說明	47
十、針對反對議案說明	83

玖、盡職治理守則英文版

	85
--	----

拾、官網揭露盡職治理相關資訊

	87
--	----

附錄

	88
--	----

壹、關於本報告書

為因應永續金融發展趨勢，第一金投信設立永續發展委員會並下設責任金融小組，並遵循「機構投資人盡職治理守則」，確實落實責任投資/盡職治理之管理。第一金投信於2016年10月簽署台灣機構投資人盡職治理守則，遵循守則中之精神，落實於投資流程，並在公司官方網站設置「盡職治理」專區公告遵循聲明、遵循政策(盡職治理政策、利益衝突管理政策、永續投資政策、投票政策)，及各年度更新之盡職治理報告、股東會投票紀錄、議合紀錄等。

一、機構投資人盡職治理守則遵循聲明

本公司機構投資人盡職治理守則遵循聲明揭露資訊如下：
<https://www.fsitc.com.tw/Template1.aspx?fid=1485>



原則一	制定並揭露盡職治理政策
原則二	制定並揭露利益衝突管理政策
原則三	持續關注被投資公司
原則四	適當與被投資公司對話及互動
原則五	建立明確投票政策與揭露投票情形
原則六	定期揭露履行盡職治理之情形
原則七	服務提供者應提供可協助機構投資人履行盡職治理責任之服務

截至 2024 年 12 月底止，第一金投信於機構投資人盡職治理守則遵循聲明且未有無法遵循之原則事項。

二、報告書時間

本報告係揭露2024年(2024年1月1日至12月31日)第一金投信於盡職治理及環境、社會、公司治理等面向的績效與執行情形。本報告書發行日期為 2025 年 9 月，上一本發行日期為 2024 年 9 月。

三、報告書品質管理

本報告係依循聯合國責任投資原則組織(UNPRI)發布之自我遵循聯合國責任投資原則(請參考附錄之對照表)，及台灣證券交易所發布之機構投資人盡職治理守則為撰寫原則，報告經各投研部門、法令遵循部門協助審閱，並經總經理核准。報告中部分內容為集團共同努力成果，因此亦彙整於集團永續報告書中，並由會計師確信。本公司將持續精進責任投資作為，並提升揭露資料的透明度，以提升本報告內容的可信度。

四、報告書聯絡資訊

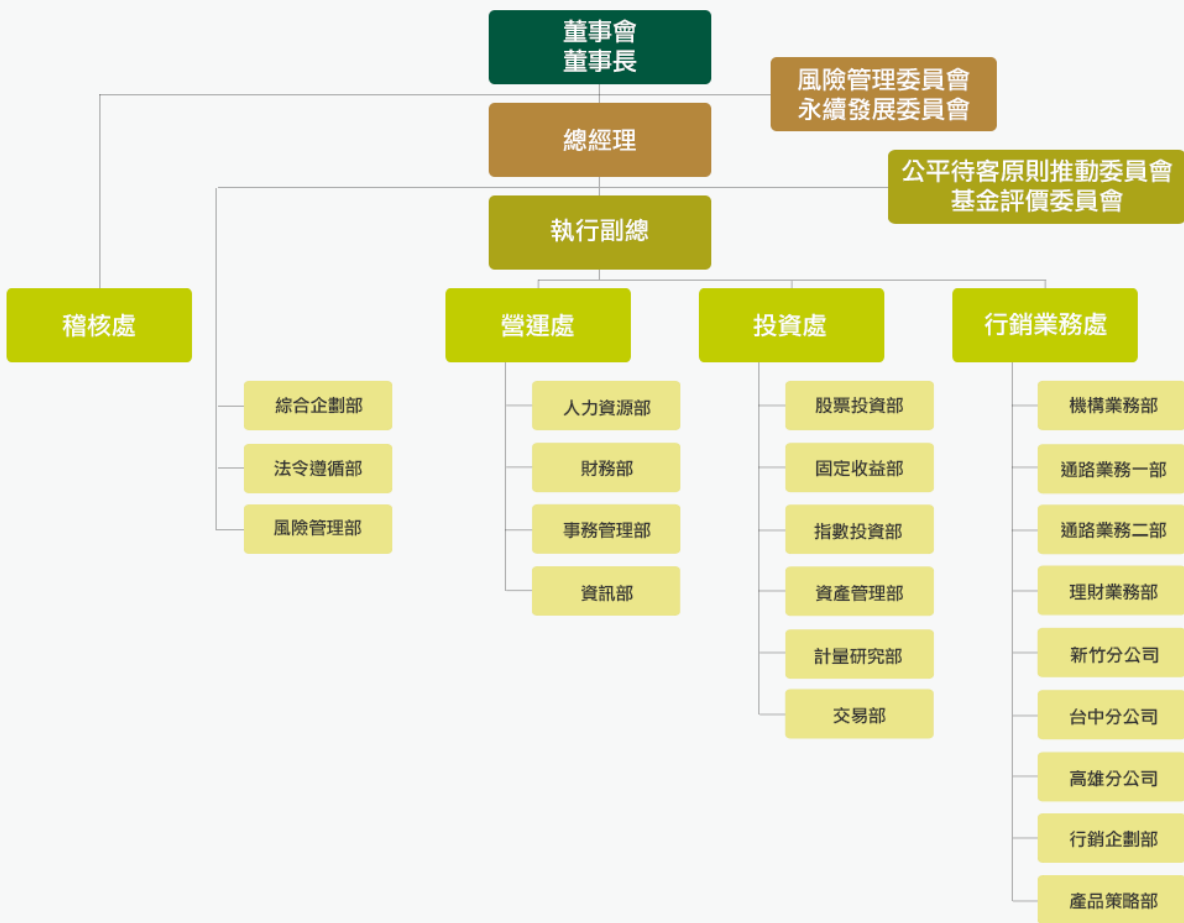
服務與更多資訊	聯繫方式
客戶、受益人服務	事務管理部 孫紹賢 Tel：(02)2508-7746 郵件： sun@fsitc.com.tw
被投資公司服務	股票投資部 黃筱雲 Tel：(02)2508-7789 郵件： lily@fsitc.com.tw

貳、關於第一金投信

第一金投信為第一金控百分之百持有之子公司，在企業永續發展作業的推動和執行上，依循第一金控的規劃。包括組織架構、目標及績效、盡職治理政策、盡職治理報告要素、利益衝突政策、投票政策、投票揭露、議合個案執行與揭露、網站揭露及其他事項等，茲分述如下：

一、組織架構

第一金投信組織架構圖



本公司辦理機構投資人盡職治理項目，係採取多層次之治理模式辦理，依金控企業社會責任治理架構起始，後續由公司依實際職掌單位執行後回報並加以檢視改進，以建構完整之分工/執行/回報/追蹤/檢討等機制，詳細說明如下：

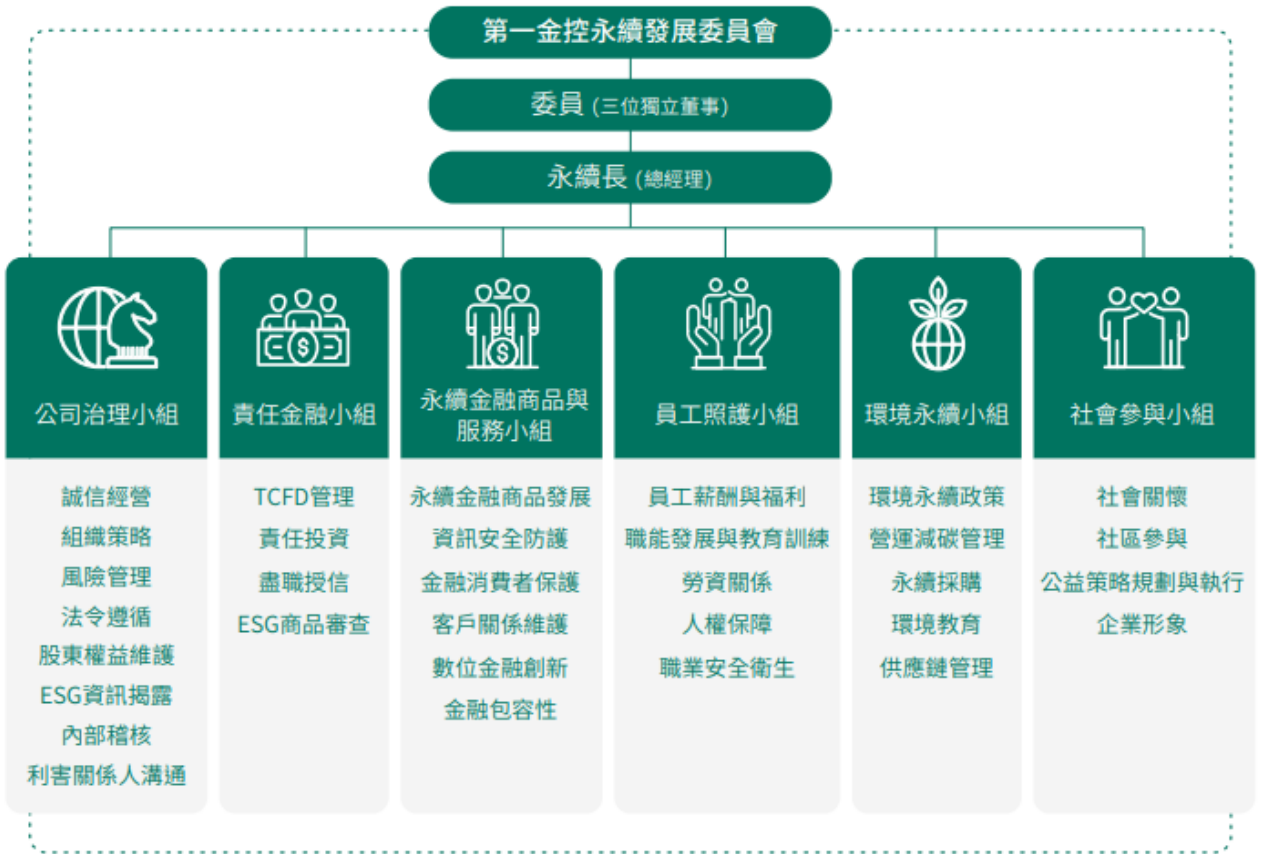
盡職治理架構第一層：依第一金控社會責任治理架構辦理

第一金控於2011年經董事會通過設置「企業社會責任委員會」，並於2022年3月更名為「永續發展委員會」，為集團推動永續治理之核心組織，由董事長擔任主任委員，集團各公司總經理擔任委員下設「公司治理」、「責任金融」、「永續金融商品與服務」、「員工照護」、「環境永續」及「社會參與」六個小組，為跨公司之執行單位，各子公司亦由總經理指派其ESG專責單位，負責該公司各項ESG資訊之提供及溝通協調，主要團隊約92人(主任委員1人、委員8人、召集人2人、總幹事6人及各小組約75位組員)，以本公司行政管理處為事務單位，由7位專職人員負責集團永續發展規劃與推動，由上而下有效具體貫徹各項ESG年度目標。為順應國際ESG發展趨勢及法令之變革，深化集團永續發展政策之落實及執行，已將ESG綜合績效列入各子公司年度經營績效考評項目，確保ESG各項範疇年度目標之達成，並於2025年6月提升永續發展委員會為董事會之功能性委員會，由3位獨立董事擔任委員，金控總經理擔任永續長，持續精進永續治理作為。

第一金控亦訂定「永續發展守則」及「永續發展政策」，作為集團各公司對ESG各面向之風險因應與機會掌握經營管理之最高指導原則。而為順應永續金融發展趨勢，氣候風險治理以董事會為最高督導單位，下設ESG及風險管理委員會，依TCFD之氣候相關財務揭露建議書盤點和辨識氣候變遷對公司營運活動造成之風險與機會，訂定風險管理策略及相應措施。2022年加入碳核算金融聯盟(PCAF)，依其建議之方法學進行範疇三投融资財務碳排放量盤查，訂定近程減碳目標遞交SBTi審查，於2024年6月正式獲審查通過，並據以執行，持續將淨零排放思維納入投、融資決策過程，降低對高污染(碳排)產業投融资比重，以達成SBT減碳目標，並將集團氣候變遷風險評估結果及其抵減措施與執行情形向風險管理委員會、審計委員會及董事會報告，亦遵循聯合國責任銀行原則(Principles for Responsible Banking, PRB)、責任投資原則(Principles for Responsible Investment, PRI)及永續保險原則(Principles for Sustainable Insurance, PSI)，將ESG議題融入投資、融資、承銷及保險等核心業務之發展策略及作業流程，遵循永續授信、永續投資及永續保險政策，引導客戶及被投資公司落實環境保護及社會永續之責任。

第一金控永續治理組織架構

◎ 第一金控永續治理組織架構



盡職治理架構第一層 (金控) 如何與子公司 (如投信) 連結之機制



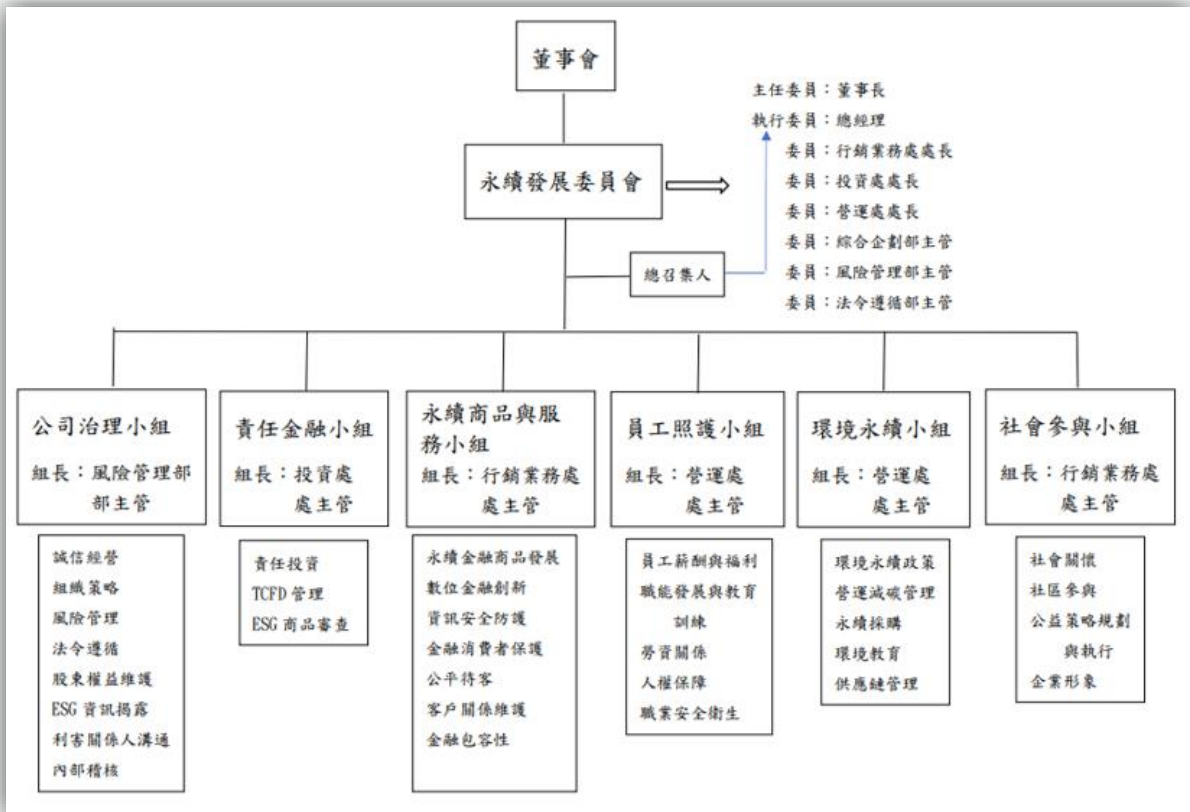
資料來源：第一金控2024永續報告書

盡職治理架構第二層：依公司組織職掌辦理

為落實企業永續治理，本公司依照第一金控與子公司連結之機制與其永續治理之框架，推動盡職治理規範與相關行動。為健全本公司永續發展之管理，並遵循金控母公司「永續發展守則」及本公司「永續發展政策」之精神，本公司於2023年成立第一金投信永續發展委員會，並定時召開會議監督各小組執行計畫之成效。

第一金投信永續發展委員會，其組織架構圖、成員及功能，及第一金投信盡職治理投入資源列示如下：

第一金投信永續發展委員會組織架構



● 第一金投信永續發展委員會小組成員及功能

組別	小組成員	功能
公司治理	- 組長：風險管理部主管 - 組員：綜合企劃部主管、風險管理部主管、法令遵循部主管、稽核處主管、其他經主管指派之人員	誠信經營、組織策略、風險管理、法令遵循、股東權益維護、ESG 資訊揭露、利害關係人溝通、內部稽核
責任金融	- 組長：投資處主管 - 組員：風險管理部主管、股票投資部主管、產品策略部主管、其他經主管指派之人員	責任投資、TCFD 管理、ESG 商品審查
永續金融商品與服務	- 組長：行銷業務處主管 - 組員：產品策略部主管、資訊部主管、行銷企劃部主管、法令遵循部主管、其他經主管指派之人員	永續金融商品發展、數位金融創新、資訊安全防護、金融消費者保護、公平待客、客戶關係維護、金融包容性
員工照護	- 組長：營運處主管 - 組員：人力資源部主管、事務管理部主管、其他經主管指派之人員	員工薪酬與福利、職能發展與教育訓練、勞資關係、人權保障、職業安全衛生
環境永續	- 組長：營運處主管 - 組員：事務管理部主管、其他經主管指派之人員	環境永續政策、營運減碳管理、永續採購、環境教育、供應鏈管理
社會參與	- 組長：行銷業務處主管 - 組員：行銷企劃部主管、綜合企劃部主管、事務管理部主管、其他經主管指派之人員	社會關懷、社區參與、公益策略規劃與執行、企業形象

● 第一金投信盡職治理投入資源揭露

投入資源	人力、時數或金額
永續發展委員會	8 人
人力資源	28 人 (註1)
ESG 教育訓練	930小時
時間資源投入	約 250 工作日 (註2)

註1：包含撰寫報告書、出席股東會、議合執行、ESG 風險控管等人力。

註2：本公司全年皆在履行盡職治理，然為方便統計本數據僅列出編制報告之時間。此外在本公司在量化投資資源時無法納入人員投入之無形成本如開會時間、標的資料分析時間等，故本數據可視為投入資源估計之最小估計值。

二、目標與績效

第一金控2024年ESG實施成效十分亮眼，連續七年入選道瓊永續性指數(DJSI)「世界指數」成分股，連續九年入選「新興市場指數」成分股，八度入選S&P Global永續年鑑成員，全球銀行業排名Top 5%。連續八年獲選納入倫敦「富時社會責任新興市場指數」(FTSE 4 Good Emerging Index)成分股，並十度獲台灣證券交易所公司治理評鑑「上市組排名前5%」。TCFD報告書四度取得英國標準協會(BSI)「LEVEL-5+」最高等級認證，並連續九年獲得英國標準協會(BSI)「永續韌性領航獎」。三度獲MSCI「全球標準指數」(MSCI ACWI Index)成分股ESG Ratings-銀行類最高等級AAA級。未來，第一金控將持續運用金融業影響力，於落實法令遵循、內控制度、資訊安全及風險管理的基礎下，持續精進公司治理，推動永續金融，強化集團的經營體質及永續競爭力，提升「永續金融，第一品牌」之長期價值。

第一金投信延續執行金控目標，持續努力將ESG觀點，納入研究及投資流程，並透過眾人集資，以財務投資方式，間接影響被投資產業及公司，達到影響力投資與股東議和之目的。具體作為包含：自105年起發布「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，109年起制定投資處ESG(環境、社會、公司治理)評估作業要點、盡職治理政策、永續投資政策及利益衝突政策及股東會投票政策作為推行相關業務依據，並將相關業務成果彙總整理為盡職治理報告書，於每年9月底前於官網專區揭露，包含股東會投票紀錄、議合紀錄等。自104年起即依據金控「違反社會責任之不可投資名單」，將違反企業社會責任宗旨之企業列為不可投資名單，持續深化及落實ESG永續投資於投資組合管理流程之中，深化ESG主題分析與研究，並要求合作廠商將ESG納入投資流程中，貫徹集團「永續金融，第一品牌」之經營願景。

參、利益衝突政策

第一金投信已制定利益衝突管理政策，並完整揭露利益衝突管理政策內容及說明目的。目的及依據係為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行其業務，防範及處理利益衝突，不令客戶或受益人遭受不法損失，特依證券投資信託事業管理規則及台灣證券交易所盡職治理較佳實務評比標準訂定本政策。

一、政策內容

條例	內容
第一條 (目的及依據)	為確保本公司基於客戶或受益人之利益執行其業務，防範及處理利益衝突，不令客戶或受益人遭受不法損失，特依證券投資信託事業管理規則及台灣證券交易所盡職治理較佳實務評比標準訂定本政策。
第二條 (利益衝突態樣)	本政策所稱利益衝突態樣如下： 一、基金或全權委託帳戶之間 二、本公司與受益人(基金或全權委託帳戶)之間 三、員工與受益人(基金或全權委託帳戶)之間 四、本公司與員工之間 五、母公司（第一金融控股股份有限）及其所屬子公司與本公司之間
第三條 (處理原則)	為有效防範利益衝突情事發生，本公司處理原則如下： 一、受益人利益優先：本公司須善盡善良管理人之職責來維護受益人利益，當遇有利益衝突時，應以受益人之利益為優先考量。 二、禁止不當得利：本公司不得有為公司、負責人、受僱人、公司利害關係人或任何特定人之利益，而作出對整體受益人及其他受益人不利之決策與行動。 三、公平待客原則：本公司應公平對待所有受益人，不得有為任一受益人之利益，而損及其他受益人權益之情事。 四、本公司應透過落實教育宣導、權責分工、資訊控管、防火牆設計、偵測監督控管機制等方式，以防範利益衝突的發生。

條例	內容
第四條 (基金或全權委託帳戶之間)	為避免基金或全權委託帳戶之間發生利益衝突情事，應遵循事項如下： 一、反向交易之限制：除有因特殊類型之基金性質或為符合法令、證券投資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，不得對同一檔股票有同時或同一日作相反投資之決定。 二、同向交易之限制：除有因特殊類型之基金性質外，同一日且同一基金(/帳戶)經理人之不同基金(/帳戶)交易同一檔標的，投資決定書價格須相同，並須同時交付交易部執行。
第五條 (本公司投信與受益人之間)	為落實重視企業倫理之文化，並避免本公司與受益人發生利益衝突情事，應遵循事項如下： 一、自有資金之限制：本公司於法令或主管機關規定許可之範圍內，以自有資金投資時，不得與受益人之權益發生利益衝突，且不得損害受益人之權益。 二、本公司不得於運用基金與全權委託帳戶買賣有價證券及其相關商品時，未將證券商、期貨商或其他交易對手退還手續費或給付其他利益歸入基金資產。 三、本公司不得有轉讓出席股東會委託書或藉行使證券投資信託基金持有股票之投票表決權，收受金錢或其他利益之行為。 四、本公司不得有運用基金與全權委託帳戶買賣有價證券及其相關商品時，意圖抬高或壓低證券交易市場某種有價證券之交易價格，或從事其他足以損害受益人權益之行為。 五、關係人之控制：除指數股票型基金 (ETF) 外，本公司不得投資於本證券投資信託事業或與本證券投資信託事業有利害關係之公司所發行之證券。所稱利害關係之公司，指有下列情事之一者： (一) 與證券投資信託事業具有公司法第六章之一所定關係。 (二) 證券投資信託事業之董事、監察人或綜合持股達百分之五以上之股東。 (三) 前款人員或證券投資信託事業經理人與該公司之董事、監察人、經理人或持有已發行股份百分之十以上股東為同一人或具有配偶關係。

條例	內容
第六條 (員工與受益人之間)	為落實公司內部健全管理，妥善維護受益人之利益，避免利益衝突情事發生，本公司員工應遵循下列事項： 一、經手人員之限制：經手人員從事投資國內被投資公司股票、債券及依主管機關規定之具股權性質之衍生性商品之前，應先依本公司「經理守則」相關規定辦理事先申報作業，未經核准，不得從事交易。經手人員本人、配偶、未成年子女、及利用他人名義持有者之他人帳戶亦屬本公司規範對象。 二、經手人員經核准投資國內被投資公司股票及依主管機關規定之具股權性質之衍生性商品，其買入或賣出應遵循本公司「經理守則」有關持有期間及不得再行買入期間之限制規定。 三、本公司員工不得有以業務上所知悉之消息洩露予他人或從事有價證券及其相關商品買賣之交易活動。 四、本公司及員工不得直接或間接收受或提供不當之金錢、饋贈、招待或其他利益，而影響其專業判斷能力與客觀執行職務。員工直接或間接收受贈禮達新台幣貳千元以上者，必須送至事務管理部統籌辦理，並由事務管理申報逐級呈核至總經理。
第七條 (本公司與員工之間)	本公司應建立合理之薪酬制度，不應以銷售人員銷售量或投資人員的投資績效，作為薪酬績效考核及酬金標準的唯一標準，且應配合長期整體獲利及股東利益訂定績效考核及酬金制度，其中包含財務指標與非財務指標項目，並應定期審視，以確保其符合公司長期經營之發展政策。
第八條 (母公司及其所屬子公司與本公司之間)	為有效防範本公司與母公司及同集團子公司，發生利益衝突情事，本公司與前開對象業務之往來，係依本公司「經理守則」、「與利害關係人為交易行為作業規則」及相關內部控制作業等規範辦理。
第九條 (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。本公司應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。

條例	內容
第十條 (權責分工、業務區隔及防火牆設計)	本公司辦公處所應按不同部門予以區隔，人員負責之職務與權責，亦應有明確劃分。不同部門及不同職務人員，非因工作需要，嚴禁相互傳遞業務機密及將業務機密外洩。各部門主管平時應負責督導所屬人員確實遵守保密規定。如有傳遞業務機密需要時，應先經部門主管核准，始得為之。為維持投資決策之獨立性及其業務之機密性，除應落實職能區隔機制之中國牆制度外，公司應建立中央集中下單制度，並應將投資決策及交易過程分別予以獨立。
第十一條 (揭露方式及項目)	發生重大利益衝突事件以致重大損害受益人權益之情形時，本公司得透過網站公告、傳真、電子郵件或電話等方式，向受益人彙總說明事件原委、處理方式及未來改善措施。
第十二條 (附則)	本政策未盡事宜，悉依主管機關及本公司相關規定辦理。
第十三條 (核定層級)	本政策經董事會通過後實施，修正時亦同。
第十四條 (施行及修正日期)	本政策於公元2020年2月26日訂定。第1次修正於公元2023年2月17日。

二、利益衝突態樣與監管

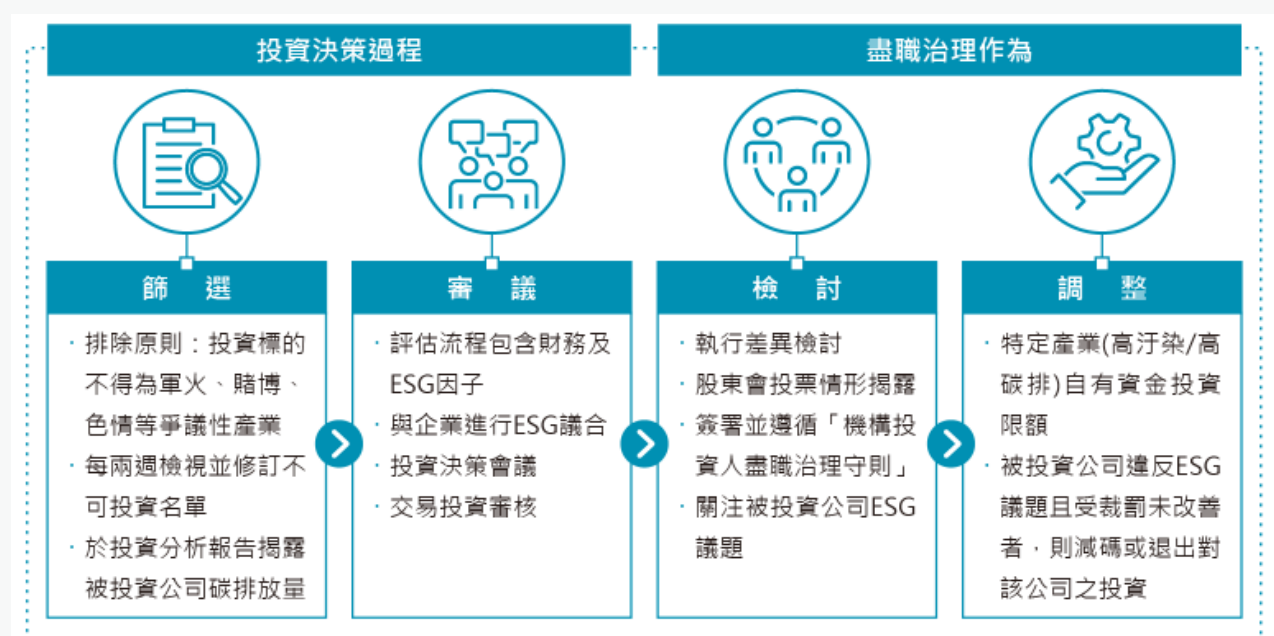
利益衝突對象	態樣舉例說明	監管方式
基金或全權委託帳戶	在同一日對相同標的進行買進與賣出	本公司針對反向交易進行限制：除有因特殊類型之基金性質或為符合法令、證券投資信託契約規定及公司內部控制制度，或法令另有特別許可之情形外，不得對同一檔股票有同時或同一日作相反投資之決定。
本公司與受益人(基金或全權委託帳戶)	利用基金刻意抬高證券交易市場有價證券之價格	本公司設有明確條文規範，不得有運用基金與全權委託帳戶買賣有價證券及其相關商品時，意圖抬高或壓低證券交易市場某種有價證券之交易價格，或從事其他足以損害受益人權益之行為。
員工與受益人(基金或全權委託帳戶)	員工接受金錢餽贈對基金做出不當操作	本公司設有條文明確規定：本公司及員工不得直接或間接收受或提供不當之金錢、饋贈、招待或其他利益，而影響其專業判斷能力與客觀執行職務。員工直接或間接收受贈禮達新台幣貳千元以上者，必須送至事務管理部統籌辦理，並由事務管理申報逐級呈核至總經理。
本公司與員工之間	公司唯以單一投資績效做為薪酬衡量標準	本公司建立合理之薪酬制度，並設置專門負責處理公司員工對公司營運有涉及違反倫理道德規範情事之申訴之專責人員，並應訂定相關處置與調查處理程序，切實執行。

利益衝突對象	態樣舉例說明	監管方式
母公司（第一金融控股股份有限）及其所屬子公司與本公司	本公司與金控旗下子公司發生損及各自利益或損及市場公平性之情況	建立「經理守則」、「與利害關係人為交易行為作業規則」及相關內部控制作業等規範。
公司與關係企業	公司於公開市場進行不當操作維護關係企業股價	本公司設立關係企業防火牆： （一）本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理目標與權責應予明確化，並確實執行風險評估及建立適當之防火牆。本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。 （二）本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計之管理目標與制度，並應與關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適執行綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。 （三）本公司與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。 （四）本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。

肆、責任投資政策與流程

一、責任投資評估流程

第一金融集團針對責任投資設立標準評估流程，落實盡職治理原則及遵循相關法規，善盡資產管理人之忠實義務以謀取受益人與股東之最大利益。第一金融集團針對責任投資設立標準評估流程，落實盡職治理原則及遵循相關法規，善盡資產管理人之忠實義務以謀取受益人與股東之最大利益。自2015年起即由第一金投顧每二週檢視並修訂「違反社會責任之不可投資名單」，依據產品永續、治理、社會、環境等面向檢視投資標的，將違反企業社會責任宗旨之企業列為不可投資名單，並於2016年第四季參考「國際人權公約」內容及精神，著重「經濟社會文化權利國際公約」第6、7、8條增訂人權保護為社會面向之篩選準則。第一金投信旗下股票型基金進行國內股票投資時，確實遵照金控發佈的「違反永續發展之不可投資名單」不予投資，檢視2022~2024年不可投資名單排除個股檔數分別為13、15及13家公司。此外，2024年第一金投信6檔國內基金(小型、創新趨勢、電子、核心戰略、店頭與中概平概)投資股票池中沒有「違反永續發展之不可投資名單」之個股，且國內股票型基金有88.3%公司編製申報其永續報告書，該比例較2023年81.9%及2022年73.89%持續改善。



二、將 ESG 因素納入投資管理流程

1. 納入 ESG 因素之投資流程

1

投資分析及投資決定

- **負面表列方式**，排除投資項目，若投資標的屬於下列範疇，則不予以投資：
 1. 金控集團之違反永續發展不可投資名單，包含不符產品永續、不符人權、不符環保、有社會重大爭議，及近期遭檢調調查等五大議題。
 2. 爭議性產業，包含色情、賭博、菸酒、軍火，及違禁品等產業。
 3. 投資標的公司業務營收來自於煤礦開採、燃煤發電或煤炭基礎建設逾 70%之企業，及非典型油氣公司(以焦油砂、極圈油氣、超深水油氣、液化石油氣及頁岩油為主要業務)且相關營收占比逾 70%者。
- 本公司採用 **ESG 整合**的方式，優先挑選 ESG 績效表現較佳的標的投資。為公平客觀的衡量投資標的之 ESG 表現，本公司參酌外部第三方機構資料做為衡量指標，另若基金投資之標的係由投資顧問公司所推薦，則該投資顧問公司須簽署聯合國責任投資原則(Principles for Responsible Investment，簡稱 PRI)。

2

投資檢討

基金經理人每月於月檢討報告中，揭露投資組合 ESG 評等分數，並檢視投資比率是否符合規範。倘若所投資之標的屬 ESG 績效落後標準，則另需針對該標的之妥適性進行評估。

3

投資治理

本公司投資單位應紀錄、統計或分析 ESG 相關投資管理之執行成效及有效性，確保各項執行措施依本要點之規定辦理，並按季向董事會報告 ESG 相關投資管理執行情形，報告內容包括但不限於：

1. 本公司 ESG 相關投資管理程序內容是否更動。
2. 本公司所經理基金投資組合之 ESG 評等分數、投資 ESG 高風險比重等。
3. 本公司與被投資公司之議合活動統計如議合家數、議合次數、議合方式等。
4. 如有發現重大異常或特殊情況及採取因應措施之說明。

4

資訊揭露

本公司應於官網公布前一年度 ESG 相關資訊揭露。

2. 將 ESG 因素納入投資流程所帶來之風險與機會

為透過經由資產管理業務以謀取受益人之長期利益，落實盡職治理及永續投資，本公司訂定「永續投資政策」及「ESG 投資管理暨資訊揭露作業要點」，以規範本公司 ESG 因素納入投資管理流程所採取作業程序及管理措施。

風險	機會
- 國內外主管機關及金融評鑑機構對 ESG 議題重視度持續增加，倘金融機構未建立完整及一致性之 ESG 審查機制，恐流失主管機關、市場及投資人之認同，進而增加整體營運風險。 - 目前市場針對 ESG 因子未有一致性審查標準，致金融機構難以量化企業 ESG 之執行情形，恐不利於客觀判斷企業潛在之 ESG 風險。	透過嚴謹及完善的 ESG 審查機制，能切實掌握被投資企業之 ESG 執行情形，可大幅降低投融资及上架商品對環境、經濟及社會之負面衝擊，並有助於維護本公司商品品質及提升企業形象。

3. 具財務重大性之ESG相關風險及機會評估方法

本公司定期追蹤相關事件，針對重點被投資公司，持續蒐集並分析具財務重大性的訊息，並將其資訊納入風險評估及投資流程中。對於涉及重大財務影響事件之公司，將會進一步與其進行互動，追蹤改善情形，修正工作底稿、估值及投資建議。評估的要素涵蓋事件發生的原因、影響的ESG面向、處分的情形及預估的財務影響，作為評估量化的依據。

公司代號	公司名稱	重大訊息日期	事實發生日	事件發生主體	影響ESG面向	發生緣由(事件說明)	處分情形	裁罰金額(元)	預計可能損失或影響
2371	大同	113/09/25	113/09/25	本公司	S,G	本公司承接台糖農業循環豬場改建二期工程，下包廠商員工於進行大響二場厭氧發酵槽高空作業時墜落，送醫不治，墜落原因尚在調查，今日勞動部職業安全衛生署命令高空作業工項等部分停工。	高空作業工項等部分停工	尚未確定	大部分高空作業工項已完成，其餘部分均可正常施工，無重大影響。
1726	永記	113/09/04	113/09/04	本公司	E	本公司未依規定有效收集廢氣及未維持空氣汙染物監測設施之正常運作，分別違反空氣汙染防制法第23條第1項之規定。	罰鍰及處環境講習2小時	新台幣1,800,000	新台幣1,800,000元
3037	欣興	113/09/01	113/08/30	本公司	E	本公司新豐一廠廢水處理未符合放流水標準，違反水汙染防治法第7條第一項，並依第40條第一項裁處	罰鍰及處環境講習2小時	新台幣3,102,000	新台幣3,102,000元
1303	南亞	113/08/22	113/08/22	本公司	S,G	本公司新港廠區銅箔基板一廠電熱鍋爐室(獨立空間)，於早上11:06左右發生火警，啟動消防滅火設備泡沫滅火。	尚未確定	尚未確定	廠內初步統計鍋爐室輕微受損、原安排生產氣基板訂單於升溫段引起火警事故，由於氣基板營收占本公司營業額比例極低，故對本公司財務及業務並無重大影響。
1313	聯成	113/08/22	113/08/22	本公司	E,G	高雄市政府環境保護局人員113年7月3日前往林園廠稽查發現，現場因進行更換製程設備時發生洩漏情形，核定違反毒性及關注化學物質管理法第39條第1項及空氣汙染防制法第32條第1項第3款之規定，依據毒性及關注化學物質管理法第55條第1項第5款及空氣汙染防制法第67條第1項裁處。	罰鍰新台幣112萬元整。	新台幣1,120,000	罰鍰新台幣112萬元整。

本公司投資流程及風險因素皆納入ESG評估，除依ESG投資管理暨資訊揭露作業要點規範不予投資名單並管控外，並每日監控投資組合ESG標準變化，另於每月檢討報告中追蹤投資組合綜合評等變化，並針對ESG評級落後個股之妥適性進行評估說明。

三、第三方機構衡量指標與評級分數說明

適用標的	評級機構	評級說明及範圍
海外股、 債券	Bloomberg ESG評等	評級介於0分～100分，71分～100分為領先，21分～70分為平均，0分～20分為落後。
台股	CMoney ESG評等	評級介於1分至10分，8分-10分為領先，4分-7分為平均，1分～3分為落後。
受益憑證	晨星永續評等	評級介於1至5顆地球，5顆為領先，2顆-4顆為平均，1顆為落後。

四、投資組合之ESG評等分數

1. 國外股票基金（採用Bloomberg ESG評等）

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
亞洲科技	49.1	53.0	49.4	62.0	51.3	47.9	58.1	55.6
大趨勢	53.6	57.7	56.9	60.6	63.3	47.3	53.9	51.5
中國世紀	48.5	51.5	51.0	49.2	46.2	52.1	53.0	53.4
亞洲新興	55.4	53.8	56.0	55.4	60.9	59.2	56.8	57.7
不動產	52.2	53.0	56.1	55.0	51.1	50.3	56.7	51.4
水電瓦斯	69.3	56.1	56.0	65.8	69.2	58.4	57.3	60.2
AI機器人	42.7	49.9	46.4	52.0	48.3	43.6	45.4	43.6
AI金融科技	47.7	49.1	49.1	52.3	53.4	36.3	35.1	34.7
AI精準醫療	48.4	43.3	43.9	55.6	61.8	52.5	54.1	46.3
AI人工智慧	36.5	37.6	40.5	48.3	47.2	36.7	42.2	42.8
eSports電競	45.4	47.8	38.9	57.3	49.1	34.4	43.4	45.2
Fitness健康瘦身	41.4	46.2	45.5	56.1	53.1	53.1	46.3	48.3
Pet毛小孩	47.9	52.7	55.7	58.4	49.3	47.9	47.5	38.5
日本量化							40.8	47.4
平均	49.1	50.1	49.6	56.0	54.2	47.7	49.3	48.3

2. 國內股票基金 (採用CMoney ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
店頭	6.3	6.4	6.4	7.4	7.0	7.2	7.0	7.2
小型	6.4	6.6	6.5	7.4	7.0	7.1	6.9	7.2
電子	7.4	7.4	7.5	7.6	7.5	7.4	7.4	7.2
中概	6.5	6.7	6.7	7.6	7.0	7.2	7.1	7.3
創新	7.4	7.4	7.5	7.7	7.5	7.5	7.4	7.2
核心戰略	7.3	7.3	7.3	7.6	7.4	7.5	7.4	7.4
平均	6.8	7.0	7.0	7.5	7.2	7.3	7.2	7.2

3. 債券基金 (採用Bloomberg ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
全球非投等債	40.6	48.4	50.7	50.4	49.7	52.8	49.1	51.5
百大債	50.1	42.3	56.3	54.9	56.2	57.2	57.3	76.3
富國債	43.5	42.4	41.5	42.1	46.5	52.0	48.3	49.6
四六富國到期債	54.5	53.7	54.3	54.5	55.6	57.6	55.2	64.7
平均	47.2	46.7	50.7	50.5	52.0	54.9	52.5	60.5

4. 國外股票ETF (採用Bloomberg ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
太空衛星	43.8	41.2	45.1	50.5	61.2	64.2	63.8	40.0

5. 國內股票ETF (採用CMoney ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
工業30	7.9	7.7	7.7	7.7	7.8	7.5	7.5	7.6

6. 債券ETF (採用Bloomberg ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
金融債10+	58.0	58.0	59.5	59.5	59.7	59.8	59.9	59.9

7. 多重資產基金 (採用Bloomberg ESG評等)

基金名稱	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
永續影響力				66.8	59.9	59.8	60.5	50.6

7. 國內外基金晨星永續評級

單位：億元

類型	評級	AuM	基金名稱
主動型	4顆地球	5.42	第一金亞洲科技基金
		3.23	第一金全球Fitness健康瘦身基金
		1.15	第一金全球不動產證券化基金
		4.70	第一金全球永續影響力投資多重資產基金
	5顆地球	18.05	第一金創新趨勢基金
		3.82	第一金店頭市場基金
		7.93	第一金小型精選基金
		5.46	第一金台灣核心戰略建設基金
被動型	5顆地球	15.89	第一金臺灣工業菁30ETF基金

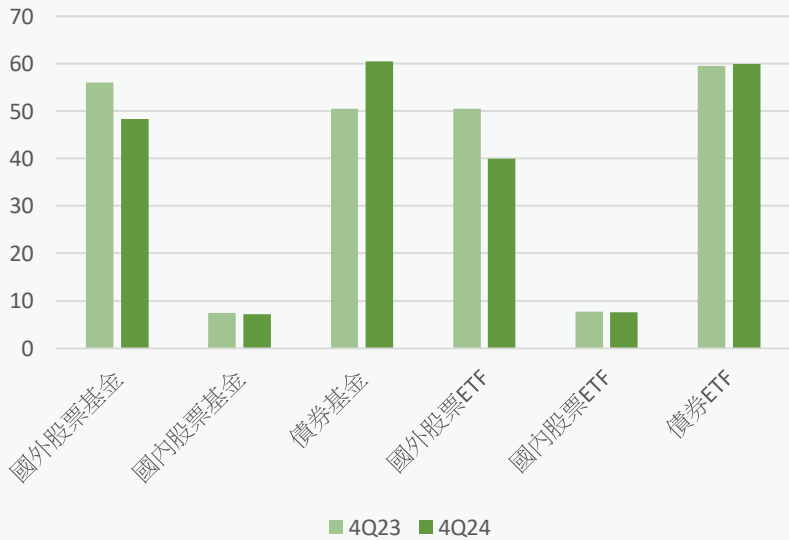
*：晨星將ESG三大因子納入永續投資評級，分為五個級距(低、低於平均、平均、高於平均、高)分別以1至5顆地球為圖像代表，5顆地球代表投資組合的ESG風險很低，1顆地球則代表投資組合的ESG風險極高。

資料來源：第一金控2024永續報告書

截至2024年底第一金投信發行3檔符合晨星永續評級(Morningstar)高於平均(4顆地球)之基金及6檔符合晨星永續評級高(5顆地球)之基金，規模合計65.65億元，占第一金投信公募基金規模達5.24%。

五、投資組合之ESG評等分數變動說明

第一金投信投資組合年度評級比較



以基金投資組合中被投資公司之永續表現來看，2024年度在多數投資標的ESG評等上雖部分略為遜色於2023年度，但仍然維持著穩健的水準，部分類別更較去年呈現提升。雖各年度間因市場與產業波動而有所差異，但整體ESG評等仍維持高檔水準，展現出投資組合長期經營的穩定度。

六、永續主題基金介紹 - 第一金全球永續影響力投資多重資產基金

第一金投信於2023年11月成立第一金全球永續影響力投資多重資產基金，為國內第一檔影響力投資的ESG基金。本基金之投資策略除致力為投資人提供長期且永續的投資報酬(亦即投資亦重視永續經濟成長)在兼顧環境保護、社會發展與公司治理(ESG)三大構面外，更強調投資組合所帶來與將牽動的影響力投資與聯合國相關的永續發展目標一致，最終希望於投資與創造財富的同時，亦可為社會、人類與全球帶來正向的影響力。

本基金與投資顧問推薦的投資組合，係依全球影響力投資聯盟(GIIN)所定義的影響力投資-「有意為社會及環境造就正面、可衡量的影響力同時也創造利潤的投資，就是影響力投資。」本基金引用之影響力投資聚焦於實踐聯合國永續發展目標(SDGs)各項目標，並以對SDGs的貢獻度作為主要評量標準。

本基金透過ESG排除機制與影響力篩選機制，挑選出全球永續經營具ESG影響力的企業，並以永續投資為理念，期望企業及投資人於追求投資獲利的同時，同時注重改善並保護自然環境，社會責任及企業治理，以塑造更有永續性的未來。

第一金全球永續影響力投資多重資產基金篩選標準

ESG 排除機制

採用比利時邁向永續發展排除禁止名單 (Belgian Towards Sustainability Exclusion Ban List) 訂定不可投資名單

影響力篩選機制

五大構面	說明
意圖性	企業的經營目標需對於社會或環境有正向影響。
實質性	企業需對於受益人或企業本身具有重大意義。
額外性	企業提供的產品或服務需有正面外部性，如創新的技術、更低的價格或更佳的配銷。
負外部性	企業的行為、產品或服務可能會直接或間接帶來嚴重破壞。
可衡量性	企業需有明確的方法論或承諾書來衡量或報告其對於社會或環境的貢獻。

伍、與被投資公司互動情形

一、持續關注被投資公司

為確實執行盡職治理行動，我們將持續關注被投資公司及潛在投資標的之發展狀況，關注項目包含但不限於相關新聞、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議題，以確保本公司取得充分且有效的資訊，並透過與被投資公司適當之對話及互動，藉由雙向溝通以期進一步了解被投資公司經營現況以及未來發展之機會與風險，並在能力範圍內提供相關善意之治理建議予被投資公司，期許被投資公司良性發展並善盡社會責任。

●● 本公司與被投資公司之公司拜訪活動統計

	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24	1Q25	2Q25
拜訪家數	116	124	119	156	141	142	157	121	125	159
拜訪家次合計	134	148	147	232	179	190	218	157	164	246
實地拜訪家次	4	4	15	42	36	29	49	14	40	35
電話或視訊會議家次	92	89	70	87	50	48	21	18	11	15
參加法說會家次	38	55	62	103	93	113	148	125	113	196

二、公司拜訪報告案例

拜訪日期	20240124
拜訪公司	2421建準
訪談形式	法人座談會

訪談形式	法人座談會
訪談地點	南京東路五段國票證券會議室
訪談時間	12:00
拜訪對象	李為仁財務長
拜訪人員	張正中
訪談內容	公司定位：全球前三大散熱風扇供應商，主要客戶包括 Apple、HP、Dell、Tesla、BMW 等。主要競爭對手為日本 Nidec。公司於台灣、中國、菲律賓設五大生產基地，月產能約 2,940 萬台。 2023 表現：全年營收 326.4 億元（-0.5% YoY），毛利率 28–29%，EPS 約 5.2 元。IT 占比 41.9%，工業 11.3%，車用 9.5%，通路 8.3%（大幅下滑 41%），主要因 NB/伺服器 GPU 出貨不如預期、中國需求遞延。 2024 展望：營收預估 YoY +15%，主要動能來自 Server (+20%) 與車用 (+40–50%)；NB 維持中高個位數成長。AI Server 與 GPU 帶動高規風扇需求，預期 ASP 與毛利率將提升。AI PC 領域於 2H24 也將帶來新訂單，2025 年進一步貢獻。 資本支出與財務：持續擴張菲律賓產能，土地分期支付；規劃發行 10 億美元 ECB 與 15 億美元再融資。2024 擬配發現金股利 3.5 元，配息率約 35%。 公司治理：強調 ESG，女性董事比率 33%，持續提升治理與永續形象。



陸、議合評估與流程

一、

互動議合前，參與議合人員至少須對被投資公司有初步了解。為確實有效掌握資訊，相關人員可參考本公司與其他專業機構之期刊及報告，及被投資公司財務報表與營運計畫，或參加研討會及拜訪專業人士等蒐集研究相關資訊之活動。

二、

互動議合之時機：

1. 被投資公司舉辦公開法人說明會或座談時。
2. 據第三者的評估報告或新聞訊息，鑑別出被投資公司有潛在ESG或投資的機會或風險時。
3. 產業趨勢或法規發生變化，因而可能為被投資公司帶來ESG或投資的機會或風險時。
4. 被投資公告股東會議事手冊後，本公司對提案內容有疑義時。

三、

互動議合之主題：

1. 被投資公司經營現況以及未來發展之機會與風險。
2. 這些機會與風險是否與ESG議題相關。
3. 被投資公司針對這些機會與風險提出對應的經營策略。

四、

互動議合之方式：

1. 本公司可單獨或與其他投資機構一起與被投資公司議合。
2. 本公司可透過電話、視訊，或實體會議與被投資公司議合。
3. 本公司可透過書面或口頭與被投資公司的經營階層溝通。
4. 本公司可藉由股東會發表意見、提出股東會議案，及參與股東會投票，來表示意見。

五、

互動議合後：

1. 經理人及研究員拜訪發行公司應記錄相關人員、時間、地點、訪談內容資料等。
2. 如與有違反ESG議題之被投資公司議合後，應追蹤其改善情形，並進一步評估之後的投資決策，如受裁罰且未改善者，應退出該公司之投資。

柒、議合執行情形與揭露

「第一金投信」完成簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，並於公司網站揭露盡職治理履行情形，且定期進行核心標的之篩選，將ESG準則納入投資決策流程並予控管，且持續關注被投資公司，藉由E-mail、電話訪談、發放問卷或實體訪廠，關注被投資公司ESG相關機會及風險，倘被投資公司因違反ESG相關法規受裁罰而未有效改善者，將逐步減降或處分對該公司之投資。

一、議合個案執行與揭露

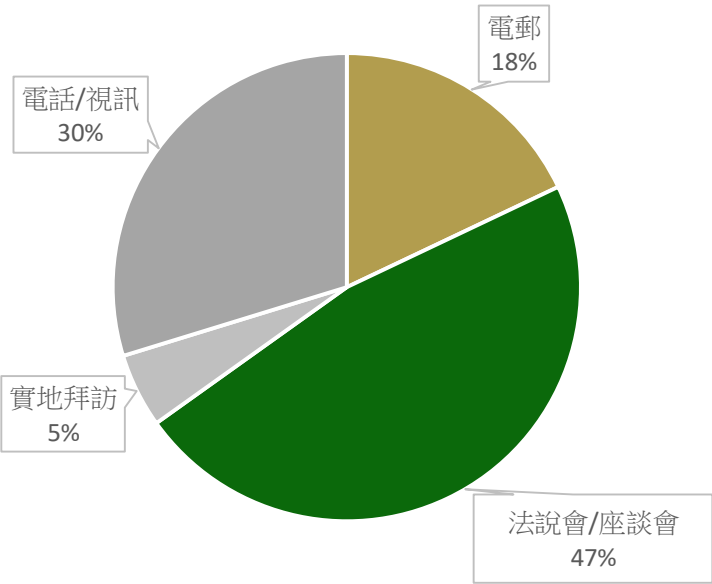
本公司執行議合統計相關數如下。

1. 議合家數：於報導期間(2024年)議合家數共120家，次數總計195次。

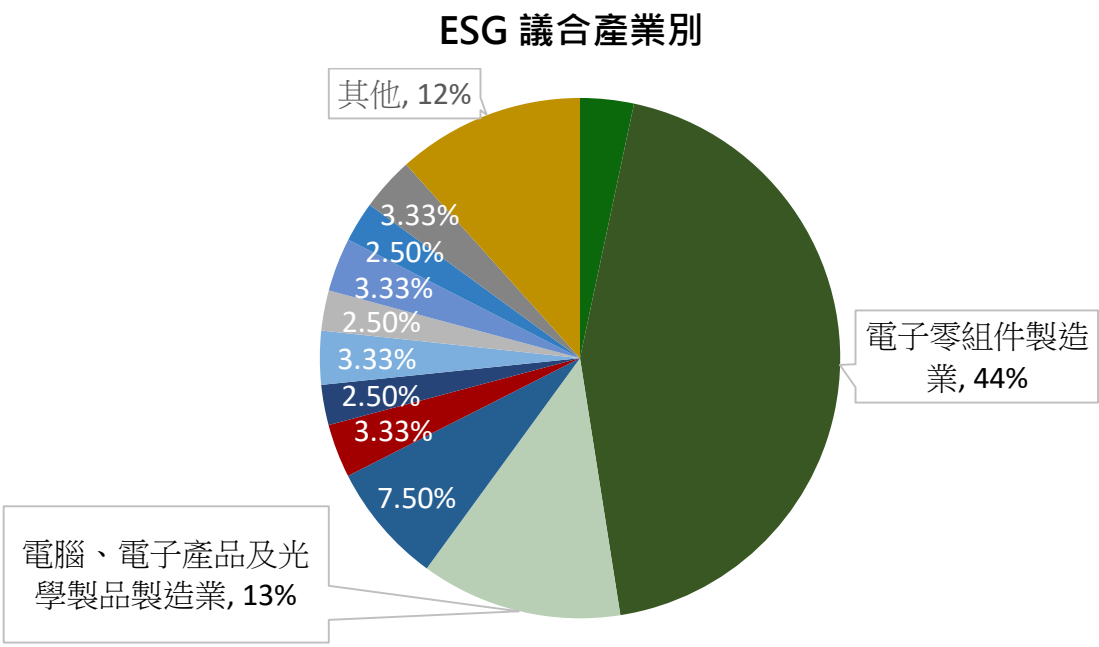


2. 議合方式及次數

電郵	35
法說會/座談會	92
實地拜訪	10
電話/視訊	58
總計	195



3. 議合公司產業別

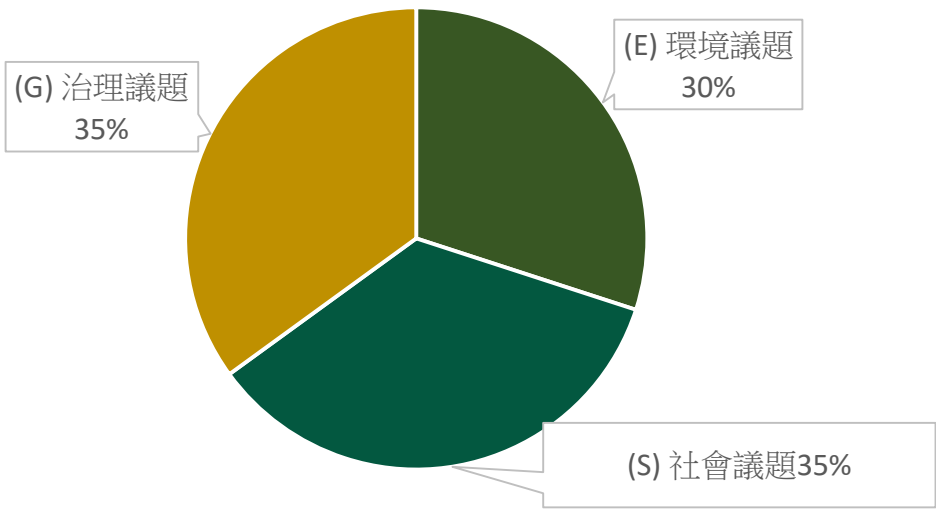


產業別	占比
藥品及醫用化學製品製造業	3.33%
電子零組件製造業	44.17%
電腦、電子產品及光學製品製造業	12.50%
機械設備製造業	7.50%
其他製造業	3.33%
電力及燃氣供應業	2.50%
運輸及倉儲業	3.33%
住宿及餐飲業	2.50%
金融及保險業	3.33%
不動產業	2.50%
其他服務業	3.33%
其他	12%
合計	100%

在瞭解需進行議合公司之行業別分佈樣貌後，接下來要瞭解的重點是，第一金投信議合的面向有哪些。目前第一金投信採取的做法是對於被投資公司環境議題(Environment Scope)、社會議題(Social Scope)、治理議題(Governance Scope)的部分進行關注及議合，統計數據如下頁所示。

4. 與被投資企業進行ESG議題議合之面向比例

ESG議題	議合指標數量	與被投資企業進行ESG議題議合比例
(E)環境議題	6	30%
(S)社會議題	7	35%
(G)治理議題	7	35%
合計	20	100%



第一金投信作為一家金融機構，我們在與被投資公司進行ESG議題議合時，會從環境、社會與治理三大面向全面切入。環境議題方面，我們共聚焦於6項指標占總議合數量的30%，討論內容涵蓋淨零減碳策略、能源使用效率及資源循環等，目的是推動企業降低環境衝擊。而社會議題與治理議題各有7項，比例同為35%；在社會議題上，我們特別關注員工健康安全、平等機會及社會責任，以促進企業在勞動條件與社會影響層面的改善；治理議題則著重於董事會職能、風險管理及決策透明度，確保企業在管理架構與內控機制上符合長期穩健經營的要求。總共20項議合指標的分布反映了我們希望透過與被投資企業的深度對話，推動其在永續發展的三大領域中均衡成長，希望實現對投資人與社會雙贏的長期價值。

5. 與被投資企業議合面向分類細項

項目	統計次		統計(%)	
	已執行	已執行但尚未回覆	已執行(%)	已執行但尚未回覆(%)
(E) 環境議題 (Environment Scope)				
2050年前之淨零減碳目標、政策承諾、行動內容	35	5	86%	14%
企業減碳措施與管理	42	0	100%	0
專責與策略性物質管理	15	0	100%	0
提升綠色(環保)產品比例	22	0	100%	0
綠色宣訴、無紙化或視訊會議、線上教育訓練	2	0	100%	0
綠色(環保)關懷	36	0	100%	0
(S) 社會議題(Social Scope)				
營造安全工作環境，防止職業災害，提升勞工健康勞動力	45	0	100%	0
保障員工具有尊嚴人權，不因種族、性別或其他任何情況受歧視	10	0	100%	0
執行員工適性評估與人才評等，強化員工職涯發展計畫	23	0	100%	0
建立透明溝通管道，鼓勵員工參與回饋	7	0	100%	0
打造員工多元福利制度，善盡員工關懷責任	20	0	100%	0
照護弱勢 - 本職學能相輔的公益活動	37	0	100%	0
提供弱勢及多族群之友善、公平的服務	16	0	100%	0
(G) 治理議題(Governance Scope)				
建置有效的公司治理架構及強化董事會職能	6	0	100%	0
強化風險管理制度，降低及預防風險之發生	22	0	100%	0
提升內部稽核效率與效益 (例如：辦理稽核及打擊貪瀆制度)	7	0	100%	0
重視利害關係人溝通及建置溝通管道 (股東、員工、客戶等)	9	0	100%	0
遵循法令遵循	21	0	100%	0
精進薪酬制度，提高薪酬競爭力與激勵效果	9	0	100%	0
建置CSR溝通推動措施 (原則、報告書、公平待客政策)	3	0	100%	0

6. 議合雙方之溝通位階次數統計

構構投資人議合負責人	被投資公司議合負責人	統計次數	統計(%)
基金經理人/投資經理人	副總經理	1	1%
基金經理人/投資經理人	財務長	2	2%
基金經理人/投資經理人	其他管理階層	117	98%
合計		120	100%

二、評估是否需要與被投資公司互動或議合之原則與議題決定方式

本公司並不以是否投資該公司作為執行議合的唯一判斷基準，本公司對於被投資公司及可被投資公司是否需採取盡職治理或議合等行為，評估方式係經由兩判斷基準交叉比對後決定，符合其一，即可評估是否採取議合或對其ESG議題透過電郵、電話、拜訪、股東會等方式表達關注。下為本公司評估是否需要與被投資公司互動或議合之判斷原則示意圖，同時扼要說明本公司關注之議題，並說明行動準則依據，以確保議合過程兼顧專業性、透明性與對長期價值的促進，並達成與企業共同推動永續發展的目標。

判斷基準一： 該投資標的是否屬於投資部位	判斷基準二： 評估該投資標的是否有涉及我方特別關注之ESG敏感議題
本公司將持續關注被投資公司的ESG表現，並不定期對被投資公司表達關注，如有需要即會進行議合(若該公司表現良好並無違反，則會建議該公司提高標準或繼續維持，以利被投資公司瞭解本公司關注之重點項目，反之則透過降低部位或出清以表達我們對議合議題之重視程度)。若非屬投資部位，則原則上雖不需進行議合，但如進行投資前需先確認是否符合本公司既有規範，且未落入不宜投資名單，以維政策與投資行為之一致。	判斷基準二係由本公司投資相關單位與公司治理單位共同就ESG治理議題中選取該年較關注之項目，以檢視投資部位中是否涵蓋應關注或議合之公司。而關注之議題包含但不限於環境議題、社會議題、治理議題及ESG交疊議題。

三、與被投資公司互動的議題、原因、範圍等互動及議合內容

範例

為響應我國公布2050淨零排放路徑議題，及配合政府發起之永續先行者聯盟計畫，第一金控於2023年6月訂定集團整體議合議題及目標：於2025年底前，針對國內主要投融資部位中屬高碳排者擇定半數以上企業實施議合，並促使議合對象訂定2050年前之淨零排放目標；對於已符合前述議合目標者，應承諾自訂更積極目標與作法並盡力達成

1.第一金投信針對本議題議合成效如下：

項目	家數/比例
主要投融資部位中屬高碳排者家數(A)	45
2023年議合家數(B)	19
2023年完成議合之企業中已訂定2050減碳目標之家數(C)	10
2023年已提出議合比例(B/A)	45
議合企業有訂定2050減碳目標之比例(C/B)	52

項目	家數/比例
主要投融資部位中屬高碳排者家數(A)	45
2024年議合家數(B)	35
2024年完成議合之企業中已訂定2050減碳目標之家數(C)	29
2023~2024年已提出議合比例	$(10+35)/45=100$
議合企業有訂定2050減碳目標之比例	$(10+29)/45=87$

2. 本議題與被投資公司議合進度及設置各階段里程碑

	第一階段	第二階段	第三階段	第四階段
目標	向被投資公司提出議合議題	被投資公司承認該議合議題存在	被投資公司針對該議題擬定因應策略	已訂定2050年前之淨零排放目標，並盡力達成
議合公司數量	6	0	0	39
占台股基金(含台股ETF) 總資產規模比重 (以2023年底市值計算)	3.8%	0.0%	0.0%	28.9%

3. 本議題與被投資公司議合成果說明及後續的追蹤行為

為緩和或免除地球之氣候危機，2050淨零排碳目標刻不容緩，第一金投信以增進公司、客戶、股東及社會之長期價值為目標，落實責任投資精神，期能透過機構投資人的角色，進一步協助台灣企業跨越2050淨零排碳的衝擊。

首先我們針對國內投資部位，挑選屬高碳排者(共45家)進行議合，期望這些高碳排公司皆能訂定2050年前之淨零排放目標。成果是喜人的，截至2024年6月底，已有87%的議合公司訂定2050年前之淨零排放目標，並承諾將盡力達成。

雖然大部分議合對象皆已達成議合目標，但其中仍有4家公司連續2年未回應我們的議合議題，我們已降低這些公司的投資部位，2024年6月底合計4家公司投資部位相較2023年底市值下降48%，規模占比由2.7%下降至1.3%。另對於已符合前述議合目標者，我們將持續關注其執行成果，如有需要將來將發起新的議合議題，期許被投資公司自訂更積極目標與作法。

四、與其他機構投資人的合作行為與政策與案例

為擴大機構投資人之影響力，本公司不排除聯合其他投資人共同表達訴求，或參與相關倡議組織，彰顯盡職治理精神。由上可知本公司與其他機構投資人的合作行為與政策，分為兩個層次，分別為政策面與執行面：

政策面：參與相關組織或簽署相關聲明

第一金控為亞洲公司治理協會（ACGA）Premium 會員，依據氣候變遷相關財務揭露專案小組（TCFD）建議，盤點並辨識物理、轉型及其他面向的風險與機會。因應淨零碳排趨勢，2022 年獲選為金管會永續金融先行者聯盟成員，積極導入 PCAF 財務碳盤查及 SBTi 減碳路徑，完成海內外全數營運據點溫室氣體盤查，並自 2023 年起設定範疇一及二每年較 2021 年減量 4.2% 的目標。已加入 PCAF 與 SBTi，採用國際方法學盤查投融資部位碳排放量，依據結果制定重大投融資業務的短、中、長期減碳目標。2024 年確保目標符合 1.5°C 升溫情境，並持續推動集團及投融資減碳行動，以強化氣候韌性與永續競爭力。

執行面：與其他機構投資人之合作行為

範例說明

恰逢本公司議合對象聯電亦為第一金證券被投資公司，故本公司與第一金證券共同參與聯電股東會，針對 ESG 議題發起集體議合，由第一金證券代表發言就聯電廢棄物處理方式提出詢問，並獲得聯電回覆。節錄聯華電子股份有限公司2024年股東常會議事錄第10頁

股東第一金證券（股）公司（出席編號：1294528）代表第一金控子公司書面提問，詢問聯電以焚化和掩埋方式處理廢棄物比率與同業相比屬中段水準，公司是否訂定具體改善目標和達成時間、是否監控及檢查廢棄物焚化和掩埋污染問題、廢棄物焚化產生的碳排是否計入公司碳盤查範圍、以及是否有計畫拉近台灣廠與海外廠間在廢棄物處理上的差距。

以上股東發言由主席及主席指定之人員答覆如下：

聯電在策略上先做廢棄物總量削減，第一優先是想辦法回收、或尋找取代物以減少排放。公司有專案小組做監控跟檢測，也會列入碳盤查之中。聯電會把最好的作法轉移到各廠區，讓各廠能做到一致。

共同議和合作優勢

共同議和的合作模式能透過整合資源與專業能力，深化議題研究與數據蒐集，並以更龐大的投資人聲音與公司管理層溝通，顯著提升議和訴求的重視度與採納率。同時，可進一步擴大媒合其他機構投資人參與，形成跨市場、跨領域的投資人聯盟，針對 ESG 關鍵面向（範例為**環境面向**）持續施加改善壓力，推動公司採取具體行動，確保議和成果不僅即時有效，亦能長期延續並發揮正向影響力。

統計結果

(焚化*+掩埋)/總廢棄物產出量

	2023年	2022年	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
台積電	5.67%	5.02%	6.35%	4.99%	5.50%	6.45%	5.98%
聯電	7.56%	7.20%	8.66%	9.18%	16.00%	16.00%	19.00%
旺宏	2.10%	1.80%	2.09%	3.23%	5.48%	3.35%	4.97%
華邦電	9.48%	9.82%	6.57%	7.32%	7.60%	8.25%	9.63%
南亞科	24.65%	20.68%	21.52%	1.94%	1.83%	2.13%	2.64%
世界先進	8.62%	8.59%	9.87%	9.67%	9.70%	6.17%	9.60%
力積電	5.49%	8.68%	8.19%	10.50%	10.93%	12.91%	18.00%
平均	9.08%	8.83%	9.04%	6.69%	8.15%	7.89%	9.97%

資料來源

各公司自2017年至2023年之企業社會責任報告書及永續報告書之廢棄物管理相關內容。

*包含能源回收部分

評估結果

根據統計結果，聯電近年廢棄物焚化處理比例呈**下降趨勢**，2023年為7.56%，優於產業平均9.08%，顯示其在減少焚化依賴與提升資源化方面已有一定成效，並且符合預定目標，而統計過程我們發現其他被投資公司在此廢棄物管理方面有待加強，尤其是南亞科，因此未來我們將針對其他被投資之半導體公司展開議和，持續推動降低焚化比例並加強環境管理表現。

補充2017-2023 年廢棄物回收與處理比例統計

	2023年	2022年	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
台積電	5.67%	5.02%	6.35%	4.99%	5.50%	6.45%	5.98%
能源回收(輔助燃料)	2.09%	1.39%	1.76%	0.56%			
一般事業廢棄物	1.80%	1.31%	1.58%	0.38%			
有害事業廢棄物	0.29%	0.08%	0.17%	0.18%			
焚化	3.58%	3.63%	4.59%	4.43%			
一般事業廢棄物	3.15%	3.11%	3.85%	3.51%			
有害事業廢棄物	0.43%	0.52%	0.74%	0.92%			
聯電	7.56%	7.20%	8.66%	9.18%	16.00%	16.00%	19.00%
能源回收(輔助燃料)	5.00%	4.74%	6.32%	6.81%			
一般事業廢棄物	1.23%	1.63%	2.02%	2.65%			
有害事業廢棄物	3.77%	3.12%	4.30%	4.17%			
焚化	2.56%	2.45%	2.33%	2.37%			
一般事業廢棄物	2.07%	1.82%	1.74%	1.77%			
有害事業廢棄物	0.49%	0.63%	0.60%	0.60%			
旺宏	2.10%	1.80%	2.09%	3.23%	5.48%	3.35%	4.97%
能源回收(輔助燃料)							
一般事業廢棄物							
有害事業廢棄物							
焚化	2.10%	1.80%	2.09%	3.23%			
一般事業廢棄物	1.91%	1.67%	1.97%	3.02%			
有害事業廢棄物	0.19%	0.12%	0.12%	0.20%			
華邦電	9.48%	9.82%	6.57%	7.32%	7.60%	8.25%	9.63%
能源回收(輔助燃料)							
一般事業廢棄物							
有害事業廢棄物							
焚化	9.48%	9.82%	6.57%	7.32%			
一般事業廢棄物	1.96%	1.93%	0.98%	1.48%			
有害事業廢棄物	7.52%	7.89%	5.59%	5.84%			
南亞科	24.65%	20.68%	21.52%	1.94%	1.83%	2.13%	2.64%
能源回收(輔助燃料)	23.82%	16.29%	19.76%				
一般事業廢棄物	10.35%	5.64%	10.42%				
有害事業廢棄物	13.48%	10.65%	9.33%				
焚化	0.83%	4.39%	1.77%	1.94%	1.83%	2.03%	2.14%
一般事業廢棄物	0.78%	4.35%	1.72%	1.91%	1.79%	1.98%	2.06%
有害事業廢棄物	0.05%	0.04%	0.04%	0.04%	0.05%	0.05%	0.09%
世界先進	8.62%	8.59%	9.87%	9.67%	9.70%	6.17%	9.60%
能源回收(輔助燃料)	3.80%	2.31%	3.18%	2.30%	3.69%		
一般事業廢棄物							
有害事業廢棄物	3.80%	2.31%	3.18%	2.30%	3.69%		
焚化	4.81%	6.29%	6.70%	7.37%	6.01%		
一般事業廢棄物	4.48%	6.03%	6.50%	7.06%	5.61%		
有害事業廢棄物	0.34%	0.26%	0.21%	0.31%	0.40%		
力積電	5.49%	8.68%	8.19%	10.50%	10.93%	12.91%	18.00%
能源回收(輔助燃料)							
一般事業廢棄物							
有害事業廢棄物							
焚化	5.19%	6.51%	8.13%	7.47%	9.70%	9.96%	11.03%
一般事業廢棄物	1.90%	1.68%	2.24%	2.52%	2.78%	4.63%	5.89%
有害事業廢棄物	3.29%	4.84%	5.89%	4.95%	6.92%	5.33%	5.14%

目標議和公司：2330台積電、2344華邦電、2408南亞科、5347世界先進、6770力積電

● 擬就目標公司提問如下：

1. 公司是否有就廢棄物處理以焚化和掩埋方式處理，訂定具體目標和達成時間？
2. 廢棄物焚化及掩埋通常會有污染的問題，請問貴公司是否有要求處理廠商就有害事業廢棄物焚化過程中產生的物質，及掩埋後對地下水及環境影響進行監控及檢測？
3. 在廢棄物處理上，台灣廠整體表現明顯優於國外廠，請問是否有具體計畫，拉近台灣廠與海外廠之間的差距？

後續追蹤規劃與決策考量

雖透過焚化廢棄物可產生熱能或電能，並達到一定程度的資源回收效益，但此方式並非長久之計，且焚化過程對環境的潛在傷害不容忽視。雖然符合現行法規，但若將焚化作為主要處理手段之一，恐有漂綠疑慮。作為機構投資人，本公司將持續追蹤上述公司利用焚化方式處理廢棄物的比例，並在必要時透過各種管道向公司提出詢問與建議，促使其正視問題並調整廢棄物管理策略，朝減量、循環再利用及源頭減廢方向發展。同時，未來在投資決策上，將把廢棄物管理績效納入ESG評估權重，對於長期依賴焚化且改善緩慢的企業，適度降低投資比重或列入負面觀察名單；反之，對積極改善並持續優化處理流程的企業，將給予正面評價並優先納入長期投資組合，以確保資本配置與永續發展目標一致。

五、股票與債券資產議合案例

範例一：世界先進積體電路股份有限公司 (持有股票部位)

議合原因

廢棄物管理是企業永續發展與環境責任的重要課題，特別是在全球固體廢棄物量快速攀升及國際供應鏈日益重視資源循環與污染防治的背景下，企業在減量、回收及資訊透明度上的表現，將直接影響其環境績效與市場評價。本公司檢視被投資企業永續報告書時，發現世界先進在廢棄物管理數據揭露上存在明顯差異：**2023年固態一般事業廢棄物統計與一般事業廢棄物差距27公噸、2022年0.33公噸、2021年6.17公噸、2020年177.66公噸、2019年160.55公噸**，差距幅度不一且相對明顯，顯示資訊一致性與精確性不足，可能影響外界判斷其環境績效。鑑於半導體製程涉及大量化學品與固態廢棄物，若管理不當將對環境與社會造成重大衝擊，而世界先進在產業中具代表性與示範效應，本公司認為有必要將其列為議合標的，透過溝通促進其提升數據透明度與管理水準，降低潛在營運及聲譽風險。

執行成效

本公司發現固態一般事業廢棄物統計數據與一般事業廢棄物數據差異顯著後，依盡職治理程序啟動議合，並與公司公關部溝通，對方回覆，2020年（含）以前差異主因是硫酸銅廢液處理方式改由自行處理納入廢水系統；其他年度則為廢潤滑油、廢食用油等不定期產出量所致。本次溝通已達第二階段「承認議題並解釋原因」，後續將持續追蹤其數據驗證與揭露改善，以及短中長期廢棄物管理目標的建立情況。

執行佐證

2025/07/31 (週四) 上午 09:53
hcsuc@vis.com.tw
RE: [EXT]世界先進永續報告書數據資料計算方式詢問

收件者 曾志峰

您已於 2025/07/31 上午 09:53 回覆此訊息。

您好，

謝謝您的來信，回覆主要差異：

2020 年(含)以前廠區有定期委外清運的硫酸銨廢液(液態、非有害事業廢棄物)，後來經整體評估，未再委託廠商處理，而是自行處理，納入廢水處理系統。其他年度為廢潤滑油/廢食用油等不定期的產出量。

謝謝

世界先進公司公關部敬上

利害關係人的影響

- ✓ **投資人**：獲得透明且可驗證的永續數據與改善進展，可降低因環境與治理風險導致的評級下調與資金成本上升風險，增強投資信心。
- ✓ **供應鏈夥伴**：改進減排與管理措施，有助產品與服務符合國際低碳與ESG標準，確保通過審查並拓展合作機會。
- ✓ **監管機關**：數據揭露與合規強化可降低違規罰款與行政處分，並支撐國家層面的環境政策與法規目標。
- ✓ **員工**：提升工作場所的安全與環境管理水平，降低事故與污染風險，增強員工對企業的歸屬感與信任。
- ✓ **社會與環境**：實際減少污染與排放，改善周邊社區生活品質與公共健康，促進地區環境永續發展。

後續追蹤規劃與決策考量

針對世界先進，本公司將於今年年底檢視其是否揭露短中長期廢棄物管理目標並建立數據驗證機制，並於2026 追蹤焚化佔比是否下降並與同業比較，必要時進行高層會議；2027年評估其績效是否持續改善。若連續兩年未達目標者且ESG評級下降則並考慮減碼持股，並將結果納入年度資產配置決策。

範例二：墨西哥國家石油公司Pemex (持有債券部位)

議合原因

根據 CA100+ 評估，過去 Pemex 在氣候行動與巴黎協定 1.5°C 路徑的對齊程度僅 46%，整體評級為 D-，顯示其現有策略與國際淨零標準存在顯著落差，尤其是 Pemex 在減排目標設定、甲烷管理、放空燃燒控制及氣候治理等方面仍存在顯著不足，若未改善，可能在能源轉型中面臨轉型風險、融資成本上升與市場競爭力下降，因此本公司身為投資人有必要透過議和推動其行動與國際最佳實務接軌。

執行成效

Pemex 在議和推動下已有顯著進步，包括逐步建立更完善的治理架構、強化董事會對氣候議題的監督責任，以及啟動涵蓋甲烷控制與放空燃燒減量的行動計畫，雖然其減排目標與國際最佳實務仍有差距，但透過議和與持續追蹤，已能從公開資訊與數據觀察到治理與減排成效的實質提升，顯示其在能源轉型路徑上的承諾逐步落地。

本次議和計畫	有改進的指標
設定短中期 GHG 減排目標，並在 2024 年前承諾長期淨零目標	Indicator 1 – Net-zero GHG by 2050
預計 2023 年 12 月揭露長期目標，涵蓋範疇 1 & 2，並對齊巴黎協定 1.5°C 路徑	Indicator 2 – Long-term GHG Reduction Target(s)
設定 2028–2035 中期減排目標，涵蓋範疇 1 & 2 全營運範圍	Indicator 3 – Medium-term GHG Targets
短期目標覆蓋範疇 1 & 2，會議中確認部分進展但仍有加強空間	Indicator 4 – Short-term GHG Targets
成立 Sustainability Committee，氣候議題納入董事會層級，並提升董事會氣候能力	Indicator 8 – Board Oversight of Climate

利害關係人的影響

- ✓ **投資人**：議和後可獲得更透明且可追蹤的減排進度資訊，降低因氣候治理不足導致的信用風險與融資成本上升。
- ✓ **供應鏈夥伴**：改善甲烷減排與停止例行放空燃燒，有助於供應鏈產品滿足低碳合規要求，維持國際市場合作機會。
- ✓ **監管機關**：更符合環境法規與國際承諾，減少罰款與行政處分風險，並支撐國家減碳目標達成。
- ✓ **員工**：安全與環保意識提升，改善作業環境與合規文化，增強員工對企業的信任與認同。
- ✓ **社會與環境**：減少污染與溫室氣體排放，改善空氣品質，降低對社區健康與生態系的長期衝擊。

後續追蹤規劃與決策考量

本公司將於今年年底檢視 Pemex 是否公開設定涵蓋範疇 1 與範疇 2 的短、中、長期絕對減排目標，並評估相關指標是否呈現明顯改善，同時將追蹤其減排策略與實際成效是否符合國際最佳實務，並檢視是否建立透明且可驗證的數據揭露機制。2026 年將重點關注甲烷排放量與例行燃燒量是否持續下降，並與 CA100+ Benchmark 及國際同業比較，必要時召開高層會議以研議後續行動；2027 年評估其氣候治理與減排績效的持續性與穩定性，若 Pemex 連續兩年未達既定目標且同業比較落後，本公司將考慮減碼持股，並將該評估結果納入年度資產配置與長期投資決策中。

捌、投票政策說明、投票資訊揭露 及出席公司股東會之情形

投票政策

本公司訂有「投票政策」及「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」，詳細規範委託出席股東會投票的原則、執行股東會投票表決權之行使方式、行使門檻、得不行使條件、行使表決權指示、行使人員資格，及行使紀錄歸檔與保存等，並將依規定確實執行。

一、股東會投票處理原則

- 1 本公司應積極行使基金所持有股票之股東會投票表決權，參與被投資公司之治理，促進其良性發展並善盡社會責任。
- 2 本公司不得有轉讓出席股東會委託書，或藉行使證券投資信託基金持有股票之投票表決權，收受金錢或其他利益之行為。
- 3 為尊重被投資事業之經營專業，對於經營階層所提出之議案，本公司原則上表示支持，惟若被投資公司有違反誠信經營、損害股東權益，或對環境、社會具負面影響之議案等，將投票反對。
- 4 除本政策規定外，並應依相關法令、主管機關規定暨同業公會自律規範，及本公司「盡職治理政策」、「利益衝突管理政策」、「永續投資政策」、「ESG投資管理暨資訊揭露作業要點」、「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」等相關管理規章辦理。

二、評估股東會議案及是否於股東會前與經營階層溝通之標準

股東會議案類型概分為報告案、承認案、討論案及選舉案，而本公司在行使投票權前，應由本公司投資處同仁針對各議案進行審慎評估分析作成說明，並做為投票依據，必要時將於股東會前與被投資公司之經營階層進行瞭解與溝通，作為本公司股東會行使表決權之依據，如：

1 具有爭議性及備受矚目之議題。

2 欠缺足夠之資訊。

若經溝通後仍未獲得所需之充分資訊，本公司將可能於股東會進行瞭解與溝通；而前述之一、二兩項性質上較屬於判斷應溝通之「類型」，而對於上述類型應採之溝通標準，則將樣態說明如下：

1 公司章程之修訂：對於公司章程修訂內容若有改變公司治理之重大變更，本公司將審視是否影響股東權益或公司發展政策。

2 公司併購：本公司將審視併購之理由，購併價格對於該公司之利弊得失，購併是否損及股東權益。

3 董事競業禁止之解除：本案是否提供董事競業行為之重要內容，是否違反忠實義務(禁止利益衝突原則或禁止奪取公司利益之原則)。

4 私募有價證券：私募之資金運用及資金來源為本公司審閱之重要內容，資金之運用是否符合公司策略，資金提供者，是否造成經營權異動，影響公司發展策略。

5 減資：減資對於股東權益之影響，減資後資金減少是否影響公司未來營運發展。

6 其他可能會發生改變公司治理，發生經營階層變化，影響業務或影響股東權益之議案。

範例說明

本公司針對華邦電長期資金募集計畫與整體營運展望進行溝通，並就研究員關注之 ESG 議題取得公司回覆與說明。綜合考量公司營運規劃、資金需求及永續治理作為，於 113 股東會相關增資議案中，本公司行使「贊成」之投票表決權。

拜訪時間	2024/4/1 14:00
拜訪型式	視訊
股票代碼及名稱	2344 TW 華邦電
拜訪對象	Amanda
拜訪人員	鄭國華
訪談內容	華邦電預期24Q1 Memory營收QOQ成長，因為出貨量QOQ大增，DRAM Q2合約價QOQ希望調漲20-30%、H2 ASP逐季QOQ調漲。SLC Nand Flash有信心Q2 ASP漲幅與DRAM差不多。Nor Flash 24年需求量持平，仍是供過於求，24年合約價僅持平或小漲。 1.產品組合—23Q4邏輯事業處46%、Memory 54%(Flash 65%、Dram 35%)。 2.客戶—略。銷售地區台灣30%、大陸20%、美國20%。 3.展望 - 。 4.Nor客戶前三大應用為PC>Home Entertainment>車用，高中低容量各1/3。DRAM前三大應用為Networking>車用>面板。Nand前三大應用為Networking>車用> Home Entertainment。 5.2月營收62.7億元MOM-3%、因為新唐-10%，23Q4 Memory營收103億元、毛利率大幅下降到16%，公司預期24Q1 Memory營收QOQ成長，因為出貨量QOQ大增(尤其是DRAM、Networking大增)、ASP QOQ成長(Specialty DRAM小增、Flash持平)。大陸Networking出口需求帶動Q1量大增。 6.24年Memory比23年好，營收與量將逐季QOQ成長。公司DRAM Q2合約價QOQ希望調漲20-30%、H2 ASP逐季QOQ調漲。SLC Nand Flash有信心Q2 ASP漲幅與DRAM差不多。Nor Flash 24年需求量持平，仍是供過於求，24年合約價僅持平或小漲，ASP漲幅不如DRAM。 7.23Q3產能利用率80%以上，高雄廠10K/月產能但24/4將擴充到14K/月產能並持續滿載，台中廠產能58.5K/月但將部分DRAM機台轉移到高雄廠造成產能降到49K/月、利用率仍有90%以上。整體公司24年利用率比23年好轉。 8.產能閒置資產減損23年提列51億元、23Q4 9億元，24Q1轉好中。 9.PC/NB 23H2起明顯復甦了，24年TAM成長3-5%。 10.產業 - 。 環境保護：2022年中科廠通過ISO 50001 能源管理系統驗證，有效制度化納入工程端管理，而高雄廠亦在規劃導入ISO 50001，期望擴大管理能源範圍與效益。節電量較2021年增加約129,229十億焦耳。2022年全球經濟衰退等因素導致產能需求下降，因而使單位產品平均用電略為超過目標，未來持續推動節能計畫減輕環境負擔。 社會責任：華邦深耕公益多年，「關懷社會弱勢、重視環境永續、善盡社會責任」是華邦企業社會責任的永久承諾。為落實關懷社會、服務大眾及友善環境的理念，華邦集結公司內部資源與員工的熱誠與愛心，關注「兒照照顧」、「扶助弱勢」、「學術合作」、「公益推廣與環境教育」、「藝文活動」等領域。同時發揮產業的核心能力，以具體行動推動數位工作、建構科技創新交流場域，促進產業發展。 公司治理：「誠信經營」是企業永續經營的基礎，為華邦最高的企業文化、精神。華邦致力於制訂完善的公司治理規範與管理流程，與持續監控改善流程。在全體同仁的努力下，華邦自第1屆公司治理評鑑起至今，皆名列前20%。華邦將持續以誠信經營的企業文化，建立值得信賴與尊敬的公司聲譽。

三、出席股東會之原則及出席股東會之情形

本公司參與被投資公司之股東會，得採實體出席、視訊出席、電子投票方式行使表決權。被投資公司股東會採電子投票者，除因業務需要需實體出席股東會(如需進行議合)外，均採電子投票方式行使股票表決權。

範例說明

本公司與第一金證券共同參與聯電股東會，針對 ESG 議題發起集體議合，由第一金證券代表發言就聯電廢棄物處理方式提出詢問，並獲得聯電回覆。節錄聯華電子股份有限公司一一三年股東常會議事錄第10頁內容如下：

發言摘要：

股東第一金證券（股）公司（出席編號：1294528）代表第一金控子公司書面提問，詢問聯電以焚化和掩埋方式處理廢棄物比率與同業相比屬中段水準，公司是否訂定具體改善目標和達成時間、是否監控及檢查廢棄物焚化和掩埋污染問題、廢棄物焚化產生的碳排是否計入公司碳盤查範圍、以及是否有計畫拉近台灣廠與海外廠間在廢棄物處理上的差距。

以上股東發言由主席及主席指定之人員答覆如下：

聯電在策略上先做廢棄物總量削減，第一優先是想辦法回收、或尋找取代物以減少排放。公司有專案小組做監控跟檢測，也會列入碳盤查之中。聯電會把最好的作法轉移到各廠區，讓各廠能做到一致。

四、投票權行使門檻

本公司對於所持有之股票皆會行使投票權表達本公司之意向，惟基於成本效益考量，表決權行使以電子投票方式為主，指派代表人出席股東會為輔。

2024年本公司得參與股東會投票家數為251家，實際參與股東會投票家數251家，參與股東會投票比率100%。

五、對於重大議案判斷標準以及贊成、反對及棄權之原則 (以議案類型方式說明理由)

對於重大議案判斷的原則，以股東會特別決議中之議案，可能會發生改變公司治理，發生經營階層變化，影響業務或影響股東權益之議案，審視議案內容是否對公司營運及股東權益為正向為主(例如：增減資、公司章程修訂、收購案...)，因為前述行為可能會導致投資及議合主體的根本性變動，須審慎檢視與原始投資出發點是否一致，以避免基於過往認知進行決策之偏差。

為尊重被投資事業之經營專業，對於經營階層所提出之議案，本公司原則上表示支持，惟若被投資公司有違反誠信經營、損害股東權益，或對環境、社會具負面影響之議案等，將投票反對。

另將判斷原則以議案類型及支持、反對、棄權理由等彙整以表格彙整如下：

投票行為	列舉相關原則並以議案類型說明本公司支持反對及棄權理由
贊成之原則	對於被投資公司提出之議案，若符合下列情事且未損及股東權益或違反公司治理者，原則上予以支持。 一、營業報告書及財務報表承認案，業經合格會計師審計完竣，並出具無保留意見報告書。 二、盈餘、盈餘及資本公積分配案，發放來自收益產生或資本公積和法定盈餘的現金或股票股利是否符合股利政策，不影響公司長期資本結構及未來營運所需的資本支出。 三、配合法令或相關規定公布或修正之公司章程、公司規章或內部作業標準則修正案。 四、符合公司營運發展之增減資案。 五、配合公司正常營運下之董監改選、加強獨立董事功能或組成功能性委員會等。
反對之原則	對於被投資公司有因涉及財務報告不實、議案明顯損及股東權益、有礙被投資公司永續發展、違反公司治理、危害社會環境等，或有下列情事，因不符合本公司及社會之最大利益，本公司原則上將投票反對。 一、公司財務報表簽證會計師任期中無正當理由將其解任。 二、簽證會計師辭任或拒絕出具獨立性聲明。 三、公司未依規定於年報中揭露公司治理之運作情形。 四、董事會改選案並未採取提名制。
棄權之原則	因本公司投票政策有訂定不得直接或間接參與該發行公司經營或有不當之安排情事，故若遇有具爭議性且經媒體披露之董監改選時，本公司將不於投票行動中特定支持特定陣營(此雖為本公司基本投票原則，但當其中有嚴重社會爭議包含但不限於如判刑被確定、涉及貪汙或違反公司法、公司治理等被起訴等對象，本公司亦會於投票前之簽呈說明既有投票原則、影響既有投票原則之外部事件及訊息、及最新擬採取之投票行動等建議方案，經本公司分層核決後(董監改選議案本公司將核定層級上調至總經理)採取不同於棄權之議合或投票行動)。另當被投資公司有經議合後尚需時間觀察疑慮是否消除者，本公司原則上亦將先以時間換取空間，先以棄權方式表態將持續追蹤其改善狀態作為後續投資布局評估之參考。 以下以議案類型方式說明原則上棄權之樣態。 一、經媒體披露有經營權爭議之董監改選。 二、本公司經與被投資公司議合後，認為仍有疑慮或需待後續觀察。

六、投票政策聲明非絕對支持經營階層所提出之議案

一、本公司並非絕對支持經營階層所提出之議案，並已透過「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明第四條內容，對外正式聲明以表達本公司之基本立場。

二、本公司投票政策中除表明本公司執行盡職治理之動機及判斷之理由以作為支持、反對或棄權之標準，動機則以本公司及社會最大利益為依歸，並以舉例方式強化本公司判斷該議案是否有違公司治理及對社會有負面影響，將其以表格彙整如前。

七、若對議案結果不滿意之後續行動規劃

依照本公司盡職治理聲明之精神，如本公司聲明之原則四--適當與被投資公司對話及互動之第一項：「本公司透過與被投資公司適當之對話及互動，以進一步瞭解與溝通其經營階層對產業所面臨之風險與策略，並致力與被投資公司在長期價值創造上取得一定共識。」故於無法與被投資公司取得一定共識下，且若該公司有違反ESG相關法規，經媒體披露且受裁罰屬實者，應發揮金融影響力促進企業永續發展，以使其逐步改善至符合相關法規，若仍無改善者，將逐步退出對該公司之投資業務。

八、代理研究及代理投票使用情形

依據本公司「代表基金出席股東會及行使基金持有股票之投票表決權管理要點」，國內股東會投票由本公司內部研究團隊負責分析並給予投票建議，另指派專責人員負責執行，故針對台股本公司未使用代理研究及代理投票服務。

另針對海外股票發行公司，本公司所屬基金所投資之海外股票發行公司召開股東會，因考量經濟及地理因素，本公司得不親自出席及行使表決權。如有必要可委託本公司國外受託基金保管機構代理本公司所屬基金出席股東會。

九、本公司執行投票資料情形說明

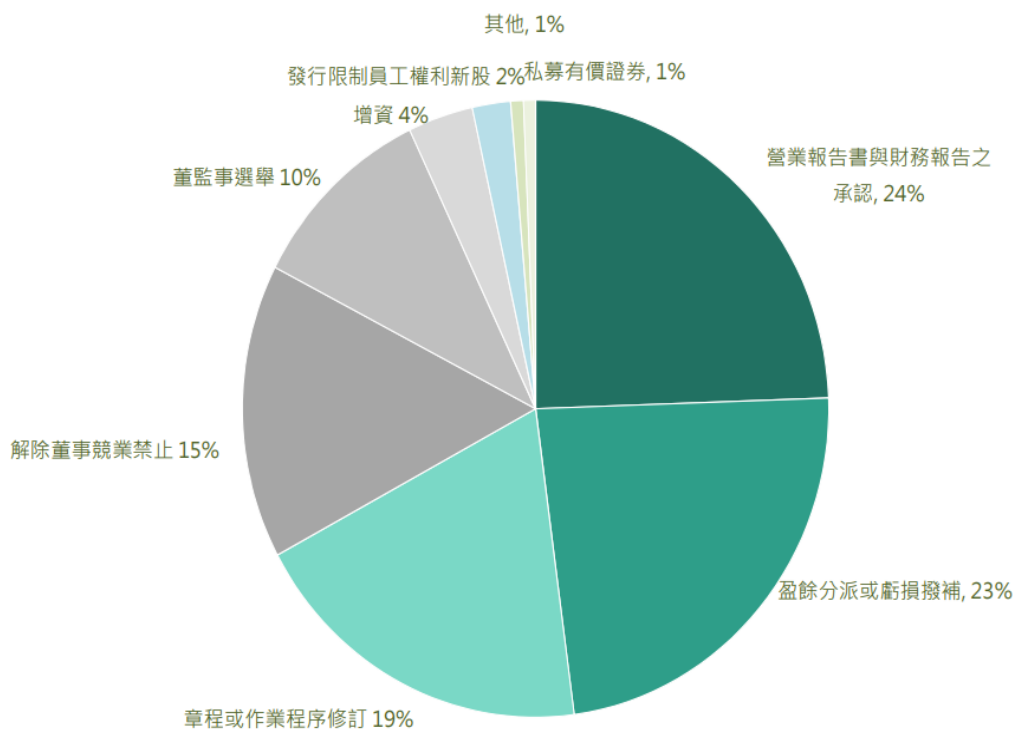
第一金投信身為資產管理者，基於盡職治理精神及方便投資人閱讀，以類型化方式揭露本公司對所投資公司之股東會投票紀錄，並以圖表匯整如下(如表一及圖一)，並自2020年盡職治理報告開始，逐公司逐案揭露全部投資範圍之股東會投票情形。

本盡職治理報告期間標的，大多並無與本公司有利益衝突或有與ESG投資原則直接相牴觸之處，故報導期間逐案投票部份，說明如表二。

●● 表一、第一金投信參與被投資公司股東會投票彙總表

股東會期間：113/01/01~113/12/31							製表日期：114/02/03										
使用電子投票家次：		201		家次		使用電子投票表決權數：		61,527,640		權							
類別	議案	總議案數	投票總權數	贊成				反對				棄權				反對理由	
				議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%	議案數	%	權數	%		
1	營業報告書與財務報告之承認	592	60,528,402	592	100.00%	60,528,402	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
2	盈餘分派或虧損撥補	568	58,561,902	552	97.18%	54,284,743	92.00%	16	2.81%	4,277,159	7.00%	0	0.00%	0	0.00%		
3	章程或作業程序修訂	466	35,875,275	460	98.71%	35,749,745	99.00%	6	1.28%	125,530	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
4	董監事選舉	公司家次 (得選舉案數)	251	投票家次 (選舉案數)				251				100.00%					
5																	
6	解除董事競業禁止	374	93,205,010	374	100.00%	93,205,010	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
7	發行限制員工權利新股	51	5,433,837	51	100.00%	5,433,837	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
8	低於市價發行員工認股權憑證	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
9	庫藏股低於實際平均買回價格轉讓員工	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
10	公司解散、合併、收購、股份轉換或分割	10	328,478	10	100.00%	328,478	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
11	增資(盈餘/資本公積/紅利分派轉增資或現金增資發行新股)	87	25,660,656	80	91.95%	21,977,804	85.00%	7	8.04%	3,682,852	14.00%	0	0.00%	0	0.00%		
12	私募有價證券	16	639,600	16	100.00%	639,600	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
13	減資/現金減資(彌補虧損或現金退還)	2	701,450	2	100.00%	701,450	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
14	行使歸入權	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
15	其他	5	470,000	5	100.00%	470,000	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		

股東會議案分類投票統計圖表



●● 圖一、議案佔比

●● 表二、2024年第一金投信參與被投資公司股東會情形(逐公司、議案說明)

證券名稱	股東會日期	議案案由	決議結果	
			贊成	反對及棄權理由
台泥	20240521	解除新任董事之競業禁止限制案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		本公司擬規劃辦理長期資金募集案。		台泥擬辦理資金募集，但並無配發股票股利，本公司建議調高股票股利降低募資金額。
		選舉第二十五屆董事十五席（含獨立董事五席）。	贊成	
		一一二年度盈餘分派案。		討論第一案，台泥擬現增，最高稀釋比率達11.7%，本公司認為現增額度過高，建議增加股票股利，降低現增額度。
		修正本公司「公司章程」部分條文案。	贊成	
亞泥	20240625	112年度決算表冊。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
大成	20240607	112年度財務決算表冊。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
卜蜂	20240625	民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		「解除本公司董事及獨立董事任期內競業禁止之限制」案。	贊成	
		民國112年度盈餘分派案。	贊成	
統一	20240627	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	
		本公司112年度各項決算表冊案。	贊成	
		修正本公司「章程」部分條文案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分派議案。	贊成	

聯華	20240527	提請承認112年度盈餘分派案。	贊成	
		本公司修正「股東會議事規則」部分條文討論案。	贊成	
		選舉第24屆董事。	贊成	
		本公司盈餘轉增資發行新股討論案。	贊成	
		提請承認112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除本公司董事競業禁止限制案。	贊成	
		變更本公司名稱及修正「公司章程」部分條文討論案。	贊成	
台塑	20240620	為擬解除本公司新任董事及指派代表人當選本公司董事之法人股東競業禁止之限制，請 公決案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
		為本公司董事任期將屆滿，請依法改選案。	贊成	
		為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
南亞	20240619	為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
東陽	20240618	本公司112年度營業報告書及財務報表案，提請承認。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案，提請承認。	贊成	
臺化	20240618	為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
		為本公司董事任期已屆滿，請依法改選案。	贊成	
		為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
		為擬解除本公司新任董事及指派代表人當選本公司董事之法人股東競業禁止之限制，請 公決案。	贊成	
儒鴻	20240612	承認一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		董事全面改選。	贊成	

		「股東會議事規則」修正案。	贊成	
		承認一一二年度盈餘分配案。	贊成	
聚陽	20240628	修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案	贊成	
		補選一席獨立董事案	贊成	
		資本公積轉增資發行新股案	贊成	
		修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案	贊成	
		修訂「公司章程」部分條文案	贊成	
		承認112年度營業報告書及財務報告案	贊成	
		修訂「股東會議事規則」部分條文案	贊成	
士電	20240619	112年度營業報告書及財務報表案，提請承認。	贊成	
		解除法人董事代表人競業禁止之限制。	贊成	
		112年度盈餘分配案，提請承認。	贊成	
東元	20240524	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		擬解除第27屆董事競業禁止之限制案	贊成	
		112年度盈餘分派案	贊成	
		本公司第27屆董事選任案	贊成	
中興電	20240527	為規劃子公司寶盛國際（股）公司上市櫃事宜，擬辦理釋股暨相關作業程序。	贊成	
		本公司112年度決算表冊承認案。	贊成	
		修訂公司章程。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配承認案。		反對承認事項第二案，反對由保留盈餘配息，本公司建議調降股利。
亞力	20240626	承認112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		討論本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案。	贊成	
		本公司補選獨立董事案。	贊成	

		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
華城	20240613	112年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司章程案。	贊成	
		修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	
		112年度合併財務報表暨個體財務報表及營業報告書。	贊成	
		盈餘轉增資發行新股案。	贊成	
和大	20240613	本公司「公司章程」部份條文修訂案。	贊成	
		提請承認112年度盈餘分配案。	贊成	
		提請承認112年度決算表冊案。	贊成	
中砂	20240624	本公司「公司章程」修訂案	贊成	
		112年度盈餘分配案	贊成	
		112年度決算表冊案	贊成	
葡萄王	20240530	全面改選董事案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業禁止限制案。	贊成	
台肥	20240626	擬解除本公司第36屆董事候選人曹啟鴻競業禁止限制案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		擬解除本公司第36屆法人股東農業部競業禁止限制案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		擬解除本公司第36屆董事候選人曾湘樺競業禁止限制案。	贊成	
		修訂本公司「章程」部分條文。	贊成	
		擬解除本公司第36屆獨立董事候選人林世銘競業禁止限制案。	贊成	

		選舉本公司第36屆董事（含獨立董事）	贊成	
美時	20240613	本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。	贊成	
		本公司「股東會議事規則」修訂案。	贊成	
		本公司提前全面改選董事。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		本公司「公司章程」修訂案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事（含獨立董事）及其代表人競業禁止之限制案。	贊成	
中鋼	20240619	承認本公司112年度盈餘分配案。		反對承認事項第二案，中鋼112年EPS僅0.11元，獲利能力下滑，建議降低股息維持較高未分配盈餘。
		討論陳董事守道兼任轉投資中鋼機械股份有限公司、唐榮鐵工廠股份有限公司相關職務之競業禁止解除案。	贊成	
		承認本公司112年度營業報告書、財務報告案。	贊成	
		討論黃董事建智兼任轉投資台灣高速鐵路股份有限公司相關職務之競業禁止解除案。	贊成	
東和鋼鐵	20240524	承認112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		修正「從事衍生性商品交易處理程序」案。	贊成	
		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
中鴻	20240626	承認本公司112年度營業報告書及財務報告。	贊成	
		解除本公司第十六屆董事競業禁止之限制。	贊成	
		承認本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		選舉本公司第十六屆董事7人（含獨立董事3人）	贊成	
大成鋼	20240619	承認112年度盈餘分配案。	贊成	
		承認112年度各項財務決算表冊。	贊成	
新光鋼	20240614	承認民國一百一十二年度盈餘分派之議案。	贊成	
		核准「背書保證作業程序」修訂之議案。	贊成	
		承認民國一百一十二年度之營業報告書及財務報表。	贊成	

上銀	20240531	承認2023年度營業報告書暨財務報表案。	贊成	
		承認2023年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
川湖	20240628	選舉第15屆董事。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
世鎧	20240531	承認一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		承認一一二年度盈餘分派案。	贊成	
正新	20240530	承認一一二年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
		承認一一二年度盈餘分配案。	贊成	
南帝	20240529	承認112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
中華	20240531	本公司112年度決算表冊。	贊成	
		擬解除本公司董事競業禁止之限制。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配。	贊成	
		擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。	贊成	
和泰車	20240530	112年度盈餘分派案。	贊成	
		公司章程修正案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除董事競業禁止限制案。	贊成	
長榮鋼	20240527	承認112年度營業報告及財務報告案	贊成	
		修訂「股東會議事規則」案	贊成	
		承認112年度盈餘分配案	贊成	
		修訂「董事選舉辦法」案	贊成	
光寶科	20240527	112年度決算表冊案。	贊成	

		修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
聯電	20240530	選舉本公司第十六屆董事	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分派案	贊成	
		擬修訂本公司章程	贊成	
		本公司一一二年度營業報告書及財務報表	贊成	
		擬解除本公司新任董事及其指定代表人之競業禁止限制	贊成	
		擬發行限制員工權利新股	贊成	
台達電	20240530	擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」案。	贊成	
		承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司董事競業禁止之限制案。	贊成	
		擬修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		選舉本公司董事案。	贊成	
		承認本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
華通	20240530	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		增選獨立董事一席案。	贊成	
		112年度盈餘分配表案。	贊成	
鴻海	20240531	承認本公司民國112年度盈餘分派表案。	贊成	
		解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
		承認本公司民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
仁寶	20240531	一一二年度盈餘分配，請 承認案。	贊成	
		選舉第十五屆董事，請 選舉案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表，請 承認案。	贊成	
		擬解除董事競業禁止之限制，請 公決案。	贊成	
國巨	20240530	本公司一一二年度決算表冊案。	贊成	

		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		本公司董事競業禁止之免除案。	贊成	
		擬以發行新股方式發行限制員工權利新股案。	贊成	
		擬以盈餘轉增資發行新股案。	贊成	
		修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。	贊成	
		選舉第14屆董事。	贊成	
台積電	20240604	承認民國一百一十二年度之營業報告書及財務報表。	贊成	
		核准發行民國一百一十三年限制員工權利新股案。	贊成	
		改選十名董事（含七名獨立董事）。	贊成	
		核准修訂公司章程。	贊成	
華邦電	20240509	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：唐東義先生））	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。（董事：馬維欣女士）	贊成	
		承認本公司民國112年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。（獨立董事：李鍾培先生）	贊成	
		討論本公司擬規畫辦理長期資金募集案。	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。（獨立董事：管中閔先生）	贊成	
		承認本公司民國112年度盈餘分派案。	贊成	
		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	
智邦	20240613	本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成	
		本公司『公司章程』修正案。	贊成	
		選舉第十三屆董事（含獨立董事）選任案。	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
聯強	20240531	承認112年度決算表冊案。	贊成	
		討論解除本公司董事競業禁止限制案。	贊成	

		修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案。	贊成	
		承認112年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂「股東會議事規則」部分條文案。	贊成	
		選舉董事案。	贊成	
		修訂「公司章程」部分條文案。	贊成	
順德	20240530	修訂「股東會議事規則」部分條文案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		修訂「公司章程」部分條文案。	贊成	
		選舉第20屆董事。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
佳世達	20240314	本公司之子公司BenQ BM Holding Cayman Corp. (明基醫院集團股份有限公司)至香港證券交易所申請掛牌交易案。	贊成	
	20240529	擬解除現任董事及其代表人競業限制案	贊成	
		擬承認民國112年度盈餘分派案	贊成	
		擬核准辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或現金增資發行普通股及/或現金增資發行特別股及/或現金增資私募普通股及/或私募海外或國內轉換公司債案	贊成	
		擬承認民國112年度財務報表及營業報告書案	贊成	
宏碁	20240531	民國112年度財務報表、營業報告書及盈餘分配(表)承認案	贊成	
		修訂公司內部規章討論案i.取得或處分資產處理程序ii.資金貸與他人作業程序	贊成	
		修訂公司章程討論案	贊成	
		擬通過子公司winking Studios Limited至其他海外證券交易市場申請上市掛牌交易	贊成	
英業達	20240612	一一二年度營業報告書及財務報表,提請承認案。	贊成	
		解除本屆董事張景嵩及張昌邦新增競業禁止之限制,提請決議案。	贊成	

		一一二年度盈餘分派，提請承認案。	贊成	
華碩	20240613	本公司112年度盈餘分配承認案。	贊成	
		本公司112年度決算表冊承認案。	贊成	
致茂	20240606	112年度營業報告書暨財務報表案。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂本公司「背書保證作業程序」。	贊成	
金像電	20240530	112年度決算表冊。	贊成	
		解除本公司部分新任董事競業禁止限制案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
		改選本公司董事10人（含獨立董事4人）案。	贊成	
技嘉	20240612	民國112年度營業報告書及各項財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		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	
		民國112年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」。	贊成	
		修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。	贊成	
		改選本公司董事（含獨立董事）案。	贊成	
微星	20240614	全面改選董事。	贊成	
		一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		一一二年度決算表冊。	贊成	
瑞昱	20240530	112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除董事及其代表人競業禁止之限制。	贊成	
		改選董事（含獨立董事）案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
廣達	20240614	本公司112年度盈餘分配案。	贊成	

		本公司112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	
台光電	20240529	112年度決算表冊。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
		增選獨立董事一席。	贊成	
群光	20240530	112年度營業報告書、財務報表及盈餘分派。	贊成	
研華	20240530	本公司112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		本公司112年度盈餘分派案	贊成	
南亞科	20240529	依法提出本公司112年度財務報告及營業報告書，請 承認案。	贊成	
		擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		依法提出本公司112年度虧損撥補之議案，請 承認案。	贊成	
友達	20240530	核准修訂本公司董事選舉辦法	贊成	
		承認民國一一二年度盈餘分派案	贊成	
		承認民國一一二年度營業報告書及財務報表案	贊成	
中華電	20240531	本公司112年度盈餘分配案	贊成	
		本公司章程修正案	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表	贊成	
		解除本公司董事競業禁止限制案	贊成	
建準	20240614	承認112年度盈餘分配案	贊成	
		改選本公司董事案	贊成	
		承認112年度營業報告書及各項財務決算表冊案	贊成	
超豐	20240527	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
		選舉第十一屆董事。	贊成	
京元電子	20240531	本公司一一二年度盈餘分派案。	贊成	

		擬修訂本公司章程案。	贊成	
		補選第15屆董事案。	贊成	
		擬解除本公司董事競業禁止之限制。	贊成	
		本公司一一二年度營業報告書及財務報表。	贊成	
聯發科	20240527	改選本公司第十屆董事（含獨立董事）案。	贊成	
		討論本公司發行限制員工權利新股案。	贊成	
		承認民國一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		承認民國一一二年度之營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司第十屆董事競業禁止之限制案。	贊成	
全新	20240530	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
義隆	20240530	選舉第十一屆董事。	贊成	
		承認一一二年度決算表冊案。	贊成	
		解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
可成	20240530	民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		民國112年度盈餘分配案。	贊成	
		股東提案－「公司章程」修訂案。	贊成	
華新科	20240613	承認本公司112年度決算表冊案。	贊成	
		承認本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
長榮	20240528	承認112年度盈餘分配案	贊成	
		討論修訂「董事選舉辦法」案	贊成	
		承認112年度營業報告及財務報告案	贊成	
		討論修訂「股東會議事規則」案	贊成	
裕民	20240603	112年度決算表冊。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	

長榮航	20240529	討論修訂「董事選舉辦法」案。	贊成	
		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
		討論修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
		承認112年度營業報告及財務報告案。	贊成	
台灣高鐵	20240523	本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		修訂本公司「公司治理準則」案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
京城銀	20240607	本公司112年度決算表冊案，提請承認。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案，提請承認。	贊成	
華南金	20240621	本公司112年度盈餘分派，請承認案。	贊成	
		辦理本公司112年度盈餘轉增資發行新股，請審議案。	贊成	
		修正本公司公司章程，請審議案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表，請承認案。	贊成	
		解除本公司董事競業禁止之限制，請審議案。	贊成	
		修正本公司董事選舉辦法，請審議案。	贊成	
富邦金	20240614	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		修正本公司「股東會議事規則」案。	贊成	
		本公司第九屆獨立董事補選案。	贊成	
		本公司資本公積轉增資發行新股案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案（蔡明興）。	贊成	
		本公司擬規劃辦理長期資金募集案。	贊成	
國泰金	20240614	本公司擬規劃辦理長期資金募集討論案		建議配發股票股利，以取代長期資金募集案。

		一一二年度營業報告書及財務報表承認案	贊成	
		本公司章程修正討論案	贊成	
		一一二年度盈餘分派承認案		反對討論事項第二案，建議配發股票股利取代長期資金募集。
凱基金	20240614	本公司112年度盈餘分派案。		建議配發股票股利，以取代長期資金募集案。
		擬請同意解除本公司董事競業禁止之限制。	贊成	
		擬修正本公司章程部分條文案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書、財務報表、合併財務報表等表冊。	贊成	
		本公司擬規劃辦理長期資金籌集案。		反對討論事項第二案，建議取消長期資金籌集，改以配發股票股利取代。
玉山金	20240614	本公司盈餘暨員工酬勞轉增資案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分派案。	贊成	
		本公司「取得或處分資產處理程序」修正案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
元大金	20240607	為「元大金融控股股份有限公司章程」修正事，敬請公決。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表，敬請承認。	贊成	
		本公司112年度盈餘轉增資發行新股案，敬請公決。	贊成	
		本公司112年度盈餘分派案，敬請承認。	贊成	
兆豐金	20240621	解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案—法人股東臺灣銀行股份有限公司。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及合併財務報表案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案—法人股東財政部。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案—董事雷仲達。	贊成	

		修正本公司「公司章程」案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案－董事吳宏謀。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案－法人股東行政院國家發展基金管理會。	贊成	
		本公司112年度盈餘轉增資發行新股案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案－法人股東中華郵政股份有限公司。	贊成	
		修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		選舉本公司第九屆董事案。	贊成	
		解除本公司第九屆董事競業禁止之限制案－董事陳佩君。	贊成	
永豐金	20240607	擬具本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		本公司為配合一一二年度盈餘分配案，擬辦理盈餘撥充資本發行新股案。	贊成	
		本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
中信金	20240614	承認112年度決算表冊案。	贊成	
		承認112年度盈餘分派案。	贊成	
		發行113年度限制員工權利新股案。	贊成	
	20241011	修訂本公司章程部分條文案。	贊成	
特力	20240530	112年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案。	贊成	
		解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。		反對承認事項第二案，反對由保留盈餘發放股息，造成保留盈餘金額偏低。
		選舉本公司第十七屆董事案。	贊成	
統一超	20240530	改選本公司董事（含獨立董事）案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分派議案。	贊成	
		本公司章程修訂案。	贊成	
		本公司112年度決算表冊。	贊成	

		本公司董事競業禁止之限制解除案。	贊成	
農林	20240612	本公司一一二年度營業決算表冊（含營業報告書及個別財務報表）， 謹請承認案。	贊成	
		本公司「公司章程」部分條文修訂案。	贊成	
		本公司一一二年度盈虧撥補，謹請承認案。	贊成	
神基	20240529	112年度盈餘分派案。	贊成	
		解除董事競業之限制案。	贊成	
		變更公司名稱及修正「公司章程」部分條文案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		修正「股東會議事規則」部分條文案。	贊成	
大立光	20240607	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
奇鎔	20240614	承認112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		解除董事競業禁止之限制案	贊成	
		承認112年度盈餘分配案	贊成	
		修訂公司章程案	贊成	
聯詠	20240531	本公司民國一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		選舉本公司第十屆八名董事案（含五名獨立董事）。	贊成	
		本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		擬解除本公司第十屆新任董事競業禁止之限制。	贊成	
智原	20240529	民國一一二年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		擬解除本公司改選後新任董事（含獨立董事）及其代表人競業禁止之 限制案	贊成	
		本公司第十二屆董事九席（含獨立董事三席）選舉案	贊成	
		民國一一二年度盈餘分派案	贊成	
文晔	20240530	辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	贊成	
		解除龔汝沁獨立董事競業禁止之限制。	贊成	

		補選第十屆董事一席案。	贊成	
		解除高新高明董事競業禁止之限制。	贊成	
		民國112年度盈餘分派案。	贊成	
		解除丁克華獨立董事競業禁止之限制。	贊成	
		解除文友投資股份有限公司代表人許文紅董事競業禁止之限制。	贊成	
		民國112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
欣興	20240531	本公司一一二年度營業報告書及財務報表	贊成	
		提請股東會許可本公司董事，擔任他公司之董事，而為公司營業範圍內之行爲	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分派表	贊成	
品技	20240528	解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	贊成	
健鼎	20240618	112年度決算表冊案。	贊成	
		解除新任董事競業之限制案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」部份條文案。	贊成	
		本公司董事改選案（董事9席含獨立董事3席）。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
台灣大	20240621	修訂「公司章程」案。	贊成	
		解除董事競業限制案（賴冠仲）。	贊成	
		112度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除董事競業限制案（宋學仁）。	贊成	
		資本公積現金返還案。	贊成	
		補選第10屆2席董事（含1席獨立董事）案。	贊成	
		112度盈餘分配案。	贊成	
		解除董事競業限制案（林清棠）。	贊成	

弘聖	20240619	一一二年度營業報告書暨財務報告案。	贊成	
		一一二年度盈餘分配案。	贊成	
優群	20240612	一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		「股東會議事規則」部分條文修訂案。	贊成	
原相	20240531	承認民國一百一十二年度盈餘分配案。	贊成	
		承認民國一百一十二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
緯創	20240530	一一二年度盈餘分配承認案。	贊成	
		第十屆董事（含獨立董事）選任案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」部分條文討論案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成	
		擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資發行普通股／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行新股參與海外存託憑證討論案。	贊成	
		解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制討論案。	贊成	
威剛	20240527	「取得或處分資產處理程序」部份條文修正案	贊成	
		民國一一二年度營業報告書及財務報告	贊成	
		「公司章程」部份條文修正案	贊成	
		民國一一二年度盈餘分配案	贊成	
欣銓	20240531	112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		資本公積發放現金案。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
		「公司章程」修訂案。	贊成	
雙鴻	20240524	一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂「公司章程」案。	贊成	
		選舉第十屆董事。	贊成	

		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業之限制案。	贊成	
先進光	20240620	修訂本公司「股東會議事規則」案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表（個體財務報告及合併財務報告）承認案。	贊成	
精材	20240530	承認112年度之營業報告書及財務報表	贊成	
		承認112年度盈餘分派案	贊成	
新日興	20240618	112年度財務報表及營業報告書案	贊成	
		討論資本公積發放現金案	贊成	
		112年度盈餘分配案	贊成	
玉晶光	20240618	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成	
京鼎	20240527	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
創意	20240516	承認本公司民國一一二年度財務報表及營業報告書。	贊成	
		承認本公司民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	
群創	20240531	承認本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		承認本公司民國一一二年度盈虧撥補案	贊成	
		本公司辦理現金減資案	贊成	
昇達科	20240619	討論本公司之子公司進行反式三角合併案。	贊成	
		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
		討論修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案。	贊成	
		承認112年度營業報告書及決算表冊案。	贊成	
華學	20240529	本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。	贊成	

		本公司一一二年度決算表冊承認案。	贊成	
		解除新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		本公司發行113年限制員工權利新股案。	贊成	
		全面改選董事案。	贊成	
		本公司「股東會議事規則」修訂案。	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分配承認案。	贊成	
力旺	20240619	本公司112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		解除本公司第九屆董事及其代表人競業禁止之限制案	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案	贊成	
		選舉本公司第九屆董事案	贊成	
台勝科	20240627	為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
		為本公司董事任期將屆滿，請依法改選案。	贊成	
		為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
		為擬解除本公司新任董事及指派代表人當選本公司董事之法人股東競業禁止之限制，請 公決案。	贊成	
嘉澤	20240613	修改本公司「公司章程」部分條文案。	贊成	
		改選本公司董事案。	贊成	
		一百一十二年度盈餘分派案。	贊成	
		解除董事競業禁止限制案。	贊成	
		一百一十二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
兆利	20240618	全面改選本公司董事案。	贊成	
		討論修訂本公司「公司章程」部分條文案。	贊成	
		承認本公司一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		討論本公司擬發行一一三年限制員工權利新股案。	贊成	
		承認本公司一一二年度營業報告書及決算表冊案。	贊成	

		討論解除本公司新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
辛耘	20240614	選舉第十一屆董事（含獨立董事）。	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		本公司一一二年度營業報告書與財務報表（含合併報表）案。	贊成	
		解除董事競業禁止限制案。	贊成	
閻康	20240614	112年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
		修訂「背書保證作業程序」部份條文案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
瑞鼎	20240529	一一二年度盈餘分派表案。	贊成	
		擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
智易	20240530	擬解除本公司董事競業禁止限制案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		擬修訂「公司章程」案。	贊成	
		擬修訂「董事選舉辦法」案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
健策	20240530	承認一一二年度營業報告書及財務決算表冊案。	贊成	
		承認一一二年度盈餘分派案。	贊成	
德微	20240628	112年度盈餘分配案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）案。	贊成	
家登	20240524	本公司112年度盈餘分派案	贊成	
		修訂本公司「公司章程」案	贊成	
		選舉第八屆董事案	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		解除第八屆董事之競業禁止案	贊成	

		修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」案	贊成	
大聯大	20240524	修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	
		民國112年度盈餘分配。	贊成	
		解除本公司董事競業禁止之限制案－楊鎰輝	贊成	
		修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		民國112年度營業報告書及財務報告。	贊成	
		修訂本公司「背書保證作業程序」案。	贊成	
日月光投控	20240626	討論「公司章程」修訂案。	贊成	
		承認民國一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		同意解除本公司新選任董事之競業禁止限制案。	贊成	
		討論本公司發行限制員工權利新股案。	贊成	
		改選本公司董事案。	贊成	
		承認民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	
聯合	20240618	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
崇友	20240621	承認2023年度各項財務決算表冊案。	贊成	
		承認2023年度盈餘分配案。	贊成	
遠傳	20240621	解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
		董事任期屆滿全面改選案。	贊成	
		擬以資本公積發放現金案。	贊成	
		一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		修正本公司章程部分條文案。	贊成	
		一一二年度決算表冊（包括營業報告書）。	贊成	

致伸	20240524	本公司 1 1 2 年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
		解除新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		本公司 1 1 2 年度盈餘分配案。	贊成	
		擬發行「限制員工權利新股」案。	贊成	
		全面改選董事案。	贊成	
新唐	20240528	討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：華邦電子股份有限公司)	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：金鑫投資股份有限公司代表人：林任烈)	贊成	
		承認本公司民國 1 1 2 年度盈餘分配案。	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(獨立董事：魏寶生)	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：洪裕鈞)	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：金鑫投資股份有限公司)	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：陳良基)	贊成	
		承認本公司民國 1 1 2 年度營業報告書及財務報告案。	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(董事：魏啓林)	贊成	
		討論解除本公司董事之競業禁止限制案。(獨立董事：杜書全)	贊成	
和碩	20240614	承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		承認本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		討論本公司發行限制員工權利新股案。	贊成	
天鈺	20240531	1 1 2 年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事競業禁止限制案。	贊成	
		本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	贊成	
		1 1 2 年度盈餘分配案。	贊成	
		公司章程部分條文修訂案。	贊成	
		董事全面改選案。	贊成	
祥碩	20240418	以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	贊成	

		本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		增選獨立董事案。	贊成	
		本公司一一二年度決算表冊案。	贊成	
		解除新任董事競業禁止限制案。	贊成	
信驊	20240530	修訂本公司「董事選任程序」辦法案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成	
		第八屆董事9席（含獨立董事4席）全面改選案。	贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」辦法案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
宜鼎	20240531	擬配合子公司安提國際股份有限公司未來申請股票上市（櫃）交易前之釋股規劃案	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」案	贊成	
		解除本公司新選任董事（含獨立董事）及其代表人競業禁止限制案	贊成	
		修訂本公司章程案	贊成	
		本公司董事（含獨立董事）改選案	贊成	
		本公司一一二年度盈餘轉增資發行新股案	贊成	
		一一二年度盈餘分派案	贊成	
世界	20240614	核准修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。	贊成	
		改選本公司董事九名（含五名獨立董事）。	贊成	
		核准修訂本公司章程。	贊成	
		承認本公司民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		核准發行民國一一三年限制員工權利新股案。	贊成	
		核准修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。	贊成	
		承認本公司民國一一二年度之營業報告書及財務報表。	贊成	

		核准修訂本公司「背書保證作業程序」。	贊成	
		同意解除本公司新任董事競業禁止之限制。	贊成	
中光電	20240614	一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
崇越	20240530	修訂本公司章程部分條文	贊成	
		民國112年度盈餘分配案	贊成	
		民國112年度決算表冊	贊成	
高技	20240626	一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。	贊成	
		一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		改選董事案。	贊成	
中美品	20240620	承認112年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案	贊成	
		為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案	贊成	
		修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案	贊成	
遠雄	20240607	承認112年度決算表冊案。	贊成	
		解除本公司董事之競業禁止限制案。	贊成	
		改選本公司董事案。	贊成	
聖暉*	20240524	承認本公司中華民國一一二年度營業報告書暨財務報告書案。	贊成	
		解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。	贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」討論案。	贊成	
		承認本公司中華民國一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。	贊成	
		本公司第十三屆董事7席（含獨立董事4席）全面改選案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」討論案。	贊成	

上海商銀	20240621	本公司112年度盈餘分配承認案。	贊成	
		改選董事案。	贊成	
		修正本公司「公司章程」案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成	
		修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
新晉	20240530	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
茂達	20240621	增選董事1席案。	贊成	
		112年度盈餘分派案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
順邦	20240430	承認本公司112年度盈餘分派案。	贊成	
		全面改選董事案。	贊成	
		承認本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業限制案。	贊成	
瑞儀	20240528	承認一百一十二年度盈餘分配案	贊成	
		討論「資金貸與他人作業程序」部分條文修正案	贊成	
		討論解除本公司改選後新任董事競業禁止之限制案	贊成	
		選舉本公司第十一屆董事十二席（含獨立董事五席）	贊成	
		討論「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案	贊成	
		承認一百一十二年度營業報告書及財務報告案	贊成	
		討論「背書保證作業程序」部分條文修正案	贊成	
	20241114	討論「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案。	贊成	
旺矽	20240613	112年度盈餘分派案。	贊成	
		本公司「股東會議事規則」修正案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	

系微	20240521	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		承認112年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		擬以私募方式辦理113年度第1次國內無擔保可轉換公司債發行案。	贊成	
		承認112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		修訂本公司「股東會議事規則」案。	贊成	
		本公司112年度盈餘轉增資發行新股案。	贊成	
力成	20240530	112年度營業報告書及財務報表承認案。	贊成	
		核准辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，及或現金增資發行普通股，及或現金增資私募普通股，及或私募海外或國內轉換公司債案，及或發行海外或國內轉換公司債案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
普萊德	20240524	112年度盈餘分配表案。	贊成	
		解除第十二屆董事競業禁止限制案。	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
台郡	20240530	發行113年度限制員工權利新股案	贊成	
		解除本公司董事及法人董事代表人競業禁止限制案	贊成	
		112年度盈餘分派案	贊成	
		辦理公開募集發行普通股，或發行新股參與海外存託憑證，或私募方式發行普通股，或海外或國內可轉換公司債案	贊成	
		112年度之營業報告書及財務報表	贊成	
同欣電	20240530	本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」部分條文案。	贊成	
台耀	20240619	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		解除新任董事競業禁止之限制案	贊成	
		選舉第十六屆董事	贊成	

		112年度盈餘分派案	贊成	
胡達	20240530	本公司民國一一二年度盈餘轉增資發行新股案	贊成	
		承認民國一一二年度財務報表案	贊成	
		本公司資本公積配發股東現金案	贊成	
		承認民國一一二年度盈餘分配案	贊成	
啟基	20240531	一一二年度盈餘分派承認案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報告承認案。	贊成	
旭昇	20240614	本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		本公司擬以資本公積發放現金案。	贊成	
		全面改選董事案。	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
祥漢	20240531	修訂本公司「公司章程」案	贊成	
		本公司一一二年度盈餘分派案	贊成	
		本公司一一二年度財務報表及營業報告書案	贊成	
砂力*-KY	20240530	修訂「背書保證作業程序」案。	贊成	
		2023年度營業報告書及合併財務報表案。	贊成	
		發行限制員工權利新股案。	贊成	
		2023年度盈餘分派案。	贊成	
保瑞	20240527	修訂「公司章程」案。	贊成	
		修訂「取得或處分資產處理程序」案。		反對討論事項第三案，提高董事長對取得或處分資產之授權額度，恐對公司營運造成不穩定性，故本公司反對。
		一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	

		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除董事之競業限制案。	贊成	
環球晶	20240618	承認112年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案	贊成	
		修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案	贊成	
		全面改選董事案	贊成	
晶碩	20240524	承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		討論解除新任董事競業禁止之限制案。	贊成	
		討論修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		全面改選董事案。	贊成	
		承認本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
台塑化	20240614	為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
		為擬解除本公司新任董事及指派代表人當選本公司董事之法人股東競業禁止之限制，請 公決案。	贊成	
		為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		為本公司董事任期將屆滿，請依法改選案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
穎崴	20240621	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		112年度盈餘分配案	贊成	
		修正本公司「公司章程」案	贊成	
達發	20240621	承認民國一一二年度之營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除本公司董事競業禁止之限制案。	贊成	
		修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		承認民國一一二年度盈餘分派案。	贊成	
		修訂本公司「公司章程」案。	贊成	
		修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	贊成	

愛普*	20240527	修訂本公司「董事選任程序」案	贊成	
		112年度盈餘分配案	贊成	
		解除董事及其代表人競業禁止之限制案	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
鼎基	20240530	民國112年度盈餘分派議案。	贊成	
		修訂「股東會議事管理辦法」案。	贊成	
		民國112年度營業報告書與財務報告案。	贊成	
		修訂「董事選舉管理辦法」案。	贊成	
朋德*	20240521	修訂本公司「股東會議事規則」案。	贊成	
		承認本公司112年度營業報告書暨財務報告書案。	贊成	
		修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。	贊成	
		承認本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
M31	20240527	112年度盈餘轉增資發行新股案全	贊成	
		112年度盈餘分配案	贊成	
		解除本公司現任董事（含獨立董事）競業禁止案	贊成	
		112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
緯穎	20240524	一一二年度營業報告書及財務報表承認案	贊成	
		擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資發行普通股及／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行普通股參與海外存託憑證討論案	贊成	
		一一二年度盈餘分配承認案	贊成	
鈺太	20240515	全面改選董事案。	贊成	
		本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	贊成	

力智	20240527	辦理 113 年度私募普通股及私募國內第 1 次無擔保可轉換公司債案。	贊成	
		資本公積發放現金案。	贊成	
		112 年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂「公司章程」案。	贊成	
		112 年度決算表冊案。	贊成	
		修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
昇佳電子	20240718	解除新任董事（含獨立董事）及其代表人競業禁止之限制案。	贊成	
		全面改選董事（含獨立董事）案。	贊成	
昇佳電子	20240618	解除董事（含獨立董事）及其代表人競業限制案。	贊成	
		一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		一一二年度財務報表及營業報告書案。	贊成	
力積電	20240521	承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		擬提請解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
		承認 112 年度盈餘分配案。	贊成	
		擬修訂本公司「公司章程」相關條文案。	贊成	
視陽	20240524	修訂「股東會議事規則」部份條文案	贊成	
		承認 112 年度盈餘分派案	贊成	
		解除董事之競業行為限制案	贊成	
		承認 112 年度財務報表及營業報告書案	贊成	
采鈺	20240522	承認民國一百一十二年度營業報告書及財務報表。	贊成	
		解除董事（含獨立董事）競業禁止之限制。	贊成	
		全面改選董事 7 席（含獨立董事 4 席）。	贊成	
		承認民國一百一十二年度盈餘分派議案。	贊成	
崑鼎	20240527	本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表，提請承認案。	贊成	
		本公司修訂「章程」部分條文，提請公決案。	贊成	

		本公司民國112年度盈餘分配，提請承認案。	贊成	
		本公司修訂「背書保證處理程序」部分條文，提請公決案。		反對討論事項第三案，對外背書保證金額擬由3倍淨值提高至10倍，恐對公司財務造成影響，且目前背書保證金額仍遠低於額度，故本公司反對提高額度。
		本公司解除新任法人董事代表人之競業行為限制案。	贊成	
富世達	20240531	112年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）案。	贊成	
		112年度盈餘分配案。	贊成	
矽創	20240620	解除新任董事及其代表人競業限制案。	贊成	
		選任本公司第十一屆董事案。	贊成	
		承認一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		修訂「取得或處分資產處理程序」案。	贊成	
		承認一一二年度財務報表及營業報告書案。	贊成	
南電	20240528	為依法提出本公司112年度盈餘分派之議案，請 承認案。	贊成	
		為擬修正本公司章程，請 公決案。	贊成	
		為依法提出本公司112年度決算表冊，請 承認案。	贊成	
元太	20240529	本公司一一二年度盈餘分配案。	贊成	
		本公司一一二年度決算表冊案。	贊成	
致新	20240613	112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		補選董事案	贊成	
		112年度盈餘分派案	贊成	
宏捷科	20240528	本公司112年度之營業報告書及財務報表案	贊成	
		制訂『從事衍生性商品交易處理程序』案	贊成	
		修訂『股東會議事規則』案	贊成	
		本公司112年度盈餘分配表案	贊成	

		資本公積發放現金案	贊成	
		修訂『取得或處分資產處理程序』案	贊成	
博智	20240527	本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		董事兼任，擬解除其競業禁止限制案。	贊成	
		本公司112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
勤誠	20240527	承認112年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		本公司擬發行限制員工權利新股案	贊成	
		承認112年度盈餘分配案	贊成	
		本公司「股東會議事規則」修訂案	贊成	
生展	20240529	112年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
		解除董事競業禁止之限制案。	贊成	
		112年度盈餘分配表案。	贊成	
		修訂「公司章程」部分條文案。	贊成	
群聯	20240527	本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案	贊成	
		本公司辦理私募普通股票案	贊成	
		本公司民國一一二年度盈餘分配案	贊成	
		解除本公司董事競業行為之限制案	贊成	
		補選本公司董事一席案	贊成	
大汽電	20240529	承認本公司112年度盈餘分配案。	贊成	
		承認本公司112年度營業報告書及決算表冊案。	贊成	
		本公司董事競業解除案	贊成	
高力	20240620	修訂「公司章程」案。	贊成	
		修訂「股東會議事規則」案。	贊成	
		一一二年度營業報告書及財務報表案。	贊成	
	20241112	本公司辦理「熱能事業部」營業分割讓與案。	贊成	

豐泰	20240531	2023年度財務報表暨營業報告書承認案。	贊成	
		解除本公司新任董事競業之限制案。	贊成	
		2023年度盈餘分配表承認案。	贊成	
		改選本公司董事案。	贊成	
美利達	20240626	本公司民國112年度營業報告書、個體及合併財務報表承認案。	贊成	
		本公司新任董事競業限制解除案。	贊成	
		本公司民國112年度盈餘分配承認案。	贊成	
		本公司章程修正案。	贊成	
		本公司董事（含獨立董事）改選案。	贊成	
巨大	20240621	改選董事案	贊成	
		承認一一二年度盈餘分配案	贊成	
		承認一一二年度決算表冊案	贊成	
		解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案	贊成	
宏全	20240531	承認112年度盈餘分配案	贊成	
		承認112年度決算表冊案	贊成	

十、針對反對議案說明

* 本公司投下之贊成票皆與被投資公司的長期價值之提升一致

證券名稱	議案案由	表決結果	說明
台泥	本公司擬規劃辦理長期資金募集案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	台泥擬辦理資金募集，但並無配發股票股利，本公司建議調高股票股利降低募資金額。
	112年度盈餘分派承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	討論第一案，台泥擬現增，最高稀釋比率達11.7%，本公司認為現增額度過高，建議增加股票股利，降低現增額度。
中興電	112年度盈餘分配承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對承認事項第二案，反對由保留盈餘配息，本公司建議調降股利。
中鋼	112年度盈餘分配承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對承認事項第二案，中鋼112年EPS僅0.11元獲利能力下滑，建議降低股息維持較高未分配盈餘。
國泰金	本公司擬規劃辦理長期資金募集討論案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	建議配發股票股利，以取代長期資金募集案。
	112年度盈餘分派承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對討論事項第二案，建議配發股票股利取代長期資金募集。
凱基金	112年度盈餘分派承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	建議配發股票股利，以取代長期資金募集案。
	本公司擬規劃辦理長期資金籌集案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對討論事項第二案，建議取消長期資金籌集改以配發股票股利取代。
特力	112年度盈餘分配承認案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對承認事項第二案，反對由保留盈餘發放股息，造成保留盈餘金額偏低。

證券名稱	議案案由	表決結果	說明
保瑞	修訂「取得或處分資產處理程序」案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對討論事項第三案，提高董事長對取得或處分資產之授權額度，恐對公司營運造成不穩定性，故本公司反對。
崑鼎	本公司修訂「背書保證處理程序」部分條文，提請公決案。	反對 (有礙公司治理發展，不予支持)	反對討論事項第三案，對外背書保證金額擬由3倍淨值提高至10倍，恐對公司財務造成影響且目前背書保證金額仍遠低於額度，故本公司反對提高額度。

玖、盡職治理守則英文版

First Securities Inc. Declaration of Compliance with the "Stewardship Principles for Institutional Investors"

First Securities Inc. (hereinafter referred to as "the Company") engages in securities investment trust business, discretionary investment services, and other related businesses approved by the competent authority, thereby acting as an asset manager. The Company declares its adherence to the "Stewardship Principles for Institutional Investors" and outlines its compliance with each principle of Chapter Four as follows:

Principle 1: Establish and Disclose a Stewardship Policy

The Company's operational goal is to maximize the benefits of clients, beneficiaries, and shareholders through securities investment trust and discretionary investment services. To achieve this goal, the Company formulates its managerial code and relevant management regulations according to the Securities Investment Trust and Consulting Act and related laws. The content includes responsibilities towards clients, beneficiaries, and shareholders and the execution and disclosure of stewardship actions.

Principle 2: Establish and Disclose a Conflict of Interest Management Policy

To ensure operations are conducted in the interest of clients or beneficiaries, the Company's managerial code and relevant management regulations contain a "Conflict of Interest Management Policy." The policy covers types of conflicts and management methods. Details are available on the Company's website (<https://www.fsitc.com.tw/>).

Principle 3: Continuously Monitor Investee Companies

The Company ensures access to sufficient and effective information to evaluate the nature, timing, and extent of interactions with investee companies, establishing a solid foundation for investment decisions. The Company monitors items such as relevant news, financial performance, industry conditions, business strategies, environmental actions, social responsibility, labor rights, and corporate governance.

Principle 4: Engage and Interact Appropriately with Investee Companies

The Company engages and interacts with investee companies to further understand and communicate management's perception of industry risks and strategies, striving to reach a consensus on long-term value creation. Communication methods include teleconferences, meetings, participation in investor briefings, or attending general or extraordinary shareholders' meetings. Should an investee company significantly violate corporate governance principles or threaten the long-term value of the Company's clients, beneficiaries, and shareholders, the Company will periodically inquire about the resolution status and may collaborate with other investors to express demands.

Principle 5: Establish a Clear Voting Policy and Disclose Voting Activities

In the best interests of clients and beneficiaries, the Company establishes a clear voting policy in accordance with the Regulations Governing Securities Investment Trust Enterprises, trust deeds, and discretionary investment services contracts. Voting rights attached to stocks held in funds or discretionary accounts are exercised diligently and are not automatically in favor of management proposals. Voting records are disclosed annually on the Company's website (<https://www.fsitc.com.tw/>).

Principle 6: Regularly Disclose Stewardship Practice

At least once a year or as needed, the Company discloses the status of stewardship practices on its website (<https://www.fsitc.com.tw/>). This includes declarations of compliance and explanations for nonadherence, stewardship reports, attendance at investee shareholder meetings and voting behavior, contact channels for beneficiaries or investee companies, and other significant matters.

Principle 7: Service Providers Should Offer Services Facilitating Institutional Investors' Stewardship Responsibilities

Currently, the Company does not entrust other service providers to fulfill stewardship responsibilities on its behalf

First Securities Inc.
Updated on (12/21/2023)

拾、官網揭露盡職治理相關資訊

本公司機構投資人盡職治理資訊相關連結位於官網首頁(<https://www.fsitc.com.tw/index.aspx>)下方，點選“盡職治理” (<https://www.fsitc.com.tw/Template1.aspx?fID=1485>)，即可獲取本公司盡職治理守則遵循聲明、盡職治理報告、各年度股東會投票紀錄等相關資訊。



附錄

原則	對應內容	頁數
原則一	將 ESG 議題納入投資分析及決策制定過程	
	責任投資評估流程	15
	將 ESG 因素納入投資管理流程	16
原則二	積極所有權的行使，將 ESG 議題整合至所有權政策與實務	
	議和評估與流程	25
	議合個案執行與揭露	26
	評估是否需要與被投資公司互動或議合之原則與議題決定方式	30
	與被投資公司互動的議題、原因、範圍等互動及議合內容	31
	與其他機構投資人的合作行為與政策與案例	33
	股票與債券資產議合案例	37
原則三	對於所投資的機構要求適當揭露 ESG	
	議和評估與流程	25
	議合個案執行與揭露	26
	評估是否需要與被投資公司互動或議合之原則與議題決定方式	30
	與被投資公司互動的議題、原因、範圍等互動及議合內容	31
	與其他機構投資人的合作行為與政策與案例	33
	股票與債券資產議合案例	37
原則四	促進投資業界接受及執行 PRI 原則	
	責任投資成果	19
原則五	建立合作機制強化 PRI 執行之效能	
	與其他機構投資人的合作行為與政策與案例	33
原則六	個別報告執行 PRI 之活動與進度	
	每年於官網更新盡職治理資訊 (https://www.fsitc.com.tw/Template1.aspx?flID=1485)	87



第一金投信
FSITC

台北市中山區民權東路三段6號7樓

<https://www.fsitc.com.tw/index.aspx>