

# 2024年度 台中銀證券 盡職治理報告書



# 目錄 CONTENTS

01

## 盡職治理政策

- 公司簡介
- 強化責任投資
- 盡職治理政策

02

## 盡職治理報告管理機制

- 盡職治理遵循聲明
- 盡職治理報告的核准層級、揭露方式與頻率
- 盡職治理有效性評估

03

## 永續投資政策

- 投資策略納入ESG評估
- ESG投資評估流程

04

## 利益衝突政策

05

## 利益衝突管理機制

- 利益衝突管理情形
- 利害關係人溝通與參與

# 目錄 CONTENTS

06

## 股東會投票政策

- 持股投票管理政策
- 股東會出席情形

07

## 行使投票權決定流程

- 重大議案決策原因
- 原則上支持、反對或棄權之議案類型

08

## 永續績效

- 落實執行ESG策略  
附表：2024年ESG訓練課程紀錄
- 盡職治理目標及展望

09

## 議合政策

10

## 議合流程

- 與被投資公司議合流程及議合實際內容
- 議合階段里程碑

# 目錄 CONTENTS

11

## 當年度議合活動

- 議合議題
- 實際議合內容
- 雙方之溝通位階
- 回應議合議題之說明

12

## 台中銀證券聯絡資訊

# 一、盡職治理政策



## （一）公司簡介：

- 台中銀證券股份有限公司成立於2013年5月2日，係台中商業銀行股份有限公司（以下稱台中銀行）100%持股的子公司，成立的宗旨係延續母公司根源於臺灣中部的企業與個人金融服務，於全臺分行佈局趨於完備，海外據點擴展配合客戶群之金融服務需求，及當地經營利基考量，於是將母公司台中銀行原有證券經紀櫃檯業務及相關的資訊服務、稽核等中後檯人員分拆獨立成立證券子公司，並致力於發展多元化的金融服務，以滿足客戶多樣化的投資需求。
- 本公司近年致力發展為全功能綜合證券商，立基在健全的企業風險管理內控自評與公司治理，為培育專業人才延攬臺美二地的會計師、證券分析師、CFA、內部稽核師及臺美評價分析師CVA、FCHFP、CFP等專業投資銀行人才，提供客戶年輕、專業、具跨國服務經驗之團隊服務，並積極投入企業金融服務與專業財務顧問諮詢服務奠基在COSO內控自評及著重公司治理下，近年來持續加強對總公司各單位及各分公司營業據點全員針對有關全球資本市場通行的COSO內部控制制度自評整合架構，透過巡迴式的內部訓練及實務講習，強化公司人員專業知識及管理能力的提供客戶專業、具跨國際服務經驗的服務團隊，成為個人與企業全方位籌資與理財服務的最佳夥伴。
- 本公司為了具體達成盡職治理管理目標，特別設置專責單位，負責處理公司治理、盡職治理遵循相關事宜，以保障客戶與受益人之權益，竭力扮演企業及投資人理財籌資最佳夥伴的角色。再透過不斷創新和擴展業務範疇，以深厚的金融背景和專業團隊，致力於為廣大客戶提供多元化的金融服務，及透過與母公司間良好的合作關係，在全功能綜合券商業務領域持續穩定發展和成長。

## （二）強化責任投資：

- 本公司為強化永續發展議題，持續將相關議題納入盡職治理作業內，藉由會議、董事會、投票等機制，加強利害關係人議合，促使被投資人重視環境保護、社會責任與公司治理。同時，本公司更將環境保護、社會責任與公司治理，納入評估被投資公司之相關風險與機會，確實瞭解其永續發展政策、策略、承諾與行動方案，進而影響本公司投資策略與額度，落實責任投資精神，擴大發揮自身永續金融影響力。

# 一、盡職治理政策



## (三) 盡職治理政策：

- 本公司已於2020年修訂「盡職治理政策」、及「持股投票管理政策」，增訂本公司應以環境、社會、公司治理(ESG)議題資訊，關注、分析與評估被投資公司之相關風險與機會，以強化本公司對ESG議題的重視，並促使被投資人重視企業社會責任，及應每年定期揭露年度彙總投票情形，說明對重大議案贊成、反對及棄權之原因。本公司並設置以下單位專責負責公司治理及盡職治理遵循相關事宜，以保障客戶與受益人之權益。
  - 1.法務暨法令遵循部：職掌盡職治理政策、編製盡職治理報告書、揭露遵循聲明及股東會投票結果等相關資訊，以確保本公司落實政策精神。
  - 2.財務處：為管理公司長期投資股權作業，對被投資公司股東會皆指派人員出席或以電子方式行使投票表決權作業。
  - 3.風險管理室：維護管理關係人資料庫，避免利益衝突情事之發生；參與業務單位投資決策會議，以控管投資風險等。
  - 4.業務單位（自營部、承銷部）：皆訂有投資規範，以利執行與被投資公司互動議合活動。另，本公司自營部依據「自營部位風險管理辦法」規定，交易業務僅從事於臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌之有價證券及臺灣期貨交易所股份有限公司掛牌之衍生性金融商品。



## 二、盡職治理報告管理機制



### （一）盡職治理遵循聲明：

本公司已於2018年9月14日初次完成「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明之簽署，其後為響應「公司治理3.0-永續發展藍圖」，並於2020年9月10日將前開遵循聲明融入ESG議題，並重新簽署完成，並揭露於證券交易所公司治理中心網站及公司官網永續發展專區，本公司係依前開遵循聲明定期揭露盡職治理情形，並遵循落實六大原則如下：

- 原則一-訂定並揭露盡職治理政策
  - 本公司訂定「盡職治理政策」內容包含對股東之責任及盡職治理行動之履行與揭露等。
- 原則二-訂定並揭露利益衝突管理政策
  - 為確保本公司基於股東之利益執行業務，本公司訂定「防範利益衝突管理政策」，內容包含利益衝突之態樣及其管理方式。
- 原則三-持續關注被投資公司
  - 公司持續和被投資公司進行良好互動及溝通，以確保本公司得以取得有效及充分的經營決策及業務資訊。
- 原則四-適當與被投資公司對話及互動
  - 本公司業務單位透過電話會議、親自拜訪及參與法人說明會或股東常會等方式與被投資公司管理階層溝通，以進一步了解產業現況及所面臨之風險。
- 原則五-建立並揭露明確投票政策與揭露投票情形
  - 本公司為謀取股東之總體利益，訂有「持股股票管理政策」，積極參與被投資公司股東會議案投票，投票情形之彙總揭露於本公司網站。
- 原則六-定期揭露履行盡職治理之情形
  - 本公司網站(<https://reurl.cc/M8n5mn>)定期揭露履行盡職治理之情形，並且每年至少更新一次。

（二）承前，截至2024年12月底止，本公司於「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明並未有無法遵循之原則。

## 二、盡職治理報告管理機制



### （三）盡職治理報告的核准層級、揭露方式與頻率：

- 本公司定期評估執行盡職治理活動之有效性，並編製盡職治理報告。該報告由法務暨法令遵循部編製完成後，應請業務單位（承銷部、自營部）、財務處、風險管理室提供意見，經董事長核定後，公告於本公司盡職治理專區，以落實盡職治理原則及精神。

### （四）盡職治理有效性評估：

- 本公司自2019年起揭露本公司出席被投資公司股東會履行投票情形，本公司並於2020年9月簽署「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明，秉持機構投資人之專業能力及影響力，善盡投資人之責任與義務，確實落實責任投資之精神，以達成機構投資人永續經營及盡職治理目標，並將履行盡職治理之各項成果編撰為「盡職治理情形執行報告」，於每年揭露最新履行盡職治理執行之成果，並公告於本公司官網盡職治理專區，提供予客戶、投資人與民眾查詢。
- 持續與被投資公司進行良性對話與議合互動，並為持有被投資公司股份達三十萬股以上（或持有庫存成本達3,000萬元）之四家公司設置議合進度階段里程碑，持續透過出席股東會或投票表達意見，今年度投票率達100%。
- 本公司官網採取使用者友善設計，除了定期於官網揭露履行盡職治理之情形，亦提供相關聯絡管道，以利客戶、投資人、利害關係人反饋意見。
- 本公司身為專業機構投資人皆已確實遵循上述「守則之簽署」與「遵循或解釋」，且皆確實遵循盡職治理守則遵循聲明，執行議合活動亦符合盡職治理政策及精神，且於報告期間內未曾發生重大利益衝突事件。



# 三、永續投資政策



## （一）投資策略納入ESG評估：

- 依據本公司「自營部位風險管理辦法」，本公司已將ESG議題評估納入買賣政策程序中，其範圍包含：
  - ESG分數
  - 投資部位之溫室氣體排放總量計算
  - 定期評估投資標的所涉 ESG 風險之變動，以做為調整投資部位之依據
- 自營部除以上述之評估方式衡量評估投資組合中被投資公司之永續表現，亦導入使用CMoney軟體資料庫查詢投資標的之ESG相關資料，內容包括：E score (環境保護)、S score (社會責任)、G score (公司治理)、ESG Rating、ESG評等產業排名、交易所產業類別及總碳排放量(公噸)等，另外查詢投資標的是否有ESG相關重大異常風險及特殊狀況，如有發現重大異常或特殊情況，於投資決策暨部位檢討會議討論因應措施，並提報董事會。
- 定期評估：
  - 每周：每周於投資決策會議上報告自營部投資標的所涉及ESG相關風險之變動，以做為調整投資部位之依據。
  - 每季：每季季末於投資決策會議上，揭露自營部投資標的ESG分數及溫室氣體排放總量。
  - 每半年：每半年向董事會報告ESG買賣政策執行情形。

## （二）持續精進ESG投資評估流程：

本公司將依據下列原則，持續完善精進ESG納入投資評估流程：

- 持續關注及評估被投資公司ESG資訊、及投資組合之ESG評等狀況。
- 持續積極關注ESG議題的最新發展和趨勢，透過了解相關政策和規範，以確保其ESG投資政策之專業性及即時性。
- 關注各產業重要ESG議題，包括被投資公司永續經營之分析評估，使操作團隊在投資流程中，可依循多項標準。
- 將ESG評估納入風險管理流程中，透過風險評估管控，追蹤被投資企業之ESG爭議事件發展，確保被投資公司ESG表現符合目標及策略要求。



### 三、永續投資政策

- 自營部2024年度上、下半年投資組合的ESG相關分數：

股票代號	股票名稱	ESG Rating	E score	S score	G score	ESG評等產業別	交易所產業類別	總碳排量(公噸)(永續報告書)	總碳排量(公噸)(公開資訊觀測站)	碳排數據年度(永續報告書)	碳排數據年度(公開資訊觀測站)
1514	亞力	6	7	8	4	19	電腦機械	2,311	2,121	2022	2022
1580	新榮	6	5	6	7	19	電腦機械	0	0		
1586	和勤	7	7	3	7	5	電腦機械	2,295	2,394	2022	2022
2228	創興	4	5	4	5	20	汽車工業	0	0		
2492	聯新科	7	7	5	7	11	電子-電子零組件	212,774	212,774	2022	2022
2496	卓結	5	2	7	3	30	其他	0	0		
2542	興富發	6	6	7	6	21	建材營建	392	292	2022	2022
2832	台泰	7	7	6	7	26	金融保險	385	385	2022	2022
3017	奇諾	7	7	7	7	22	電子-電腦及週邊設備	84,048	84,048	2022	2022
3078	億成	6	5	6	7	53	電子-電子零組件	0	0		
3374	廣材	6	7	8	8	5	電子-半導體	148,042	148,041	2022	2022
3376	新日興	6	7	3	6	53	電子-電子零組件	26,628	26,628	2022	2022
3443	創豐	9	9	8	8	1	電子-半導體	3,120	8,883	2022	2022
3450	聯鈞	3	5	2	5	173	電子-半導體	0	0		
3665	貿聯-KY	7	7	5	8	9	電子-其他電子	49,131	49,131	2022	2022
4105	東洋	8	7	8	8	3	生技醫療	8,836	9,768	2022	2022
4126	大鵬	7	6	7	8	9	生技醫療	5,799	5,799	2022	2022
4557	永新-KY	4	2	3	6	20	汽車工業	0	0		
4961	天鈺	8	8	8	7	5	電子-半導體	740	740	2022	2022
4968	立積	7	7	7	7	28	電子-半導體	624	624	2022	2022
5284	jpp-KY	2	5	2	3	88	其他	0	0		
5403	中群	5	5	7	5	18	電子-資訊服務	0	0		
6123	上奇	4	2	5	6	27	電子-資訊服務	0	0		
6143	拓瑞	7	8	6	6	12	電子-通訊網路	1,837	1,837	2022	2022
6523	達爾康	7	6	7	7	9	生技醫療	44	0	2022	
6538	鑫和	7	7	6	7	11	電子-電子零組件	1,538	1,538	2022	2022
6670	廣達應用	7	7	5	7	1	運動休閒	93,492	25,393	2022	2022
6754	匯豐設計	6	7	5	5	8	居家生活	1,235	548	2022	2022
6757	台灣成射-創	2	5	1	2	30	紡織業	31,571	0	2022	
6768	宏強-KY	5	6	3	5	14	運動休閒	119	119	2022	2022
6790	永昌實	7	7	8	7	2	地紙工業	107,784	107,783	2022	2022
6807	綠源-KY	3	5	3	4	27	居家生活	0	0		
8104	綠寶	5	6	6	3	57	電子-光電	0	0		
8109	博太	6	4	7	6	53	電子-電子零組件	0	0		
8916	光隆	8	6	7	9	3	其他	8,970	969	2022	2022

股票代號	股票名稱	ESG Rating	E score	S score	G score	ESG評等產業別	交易所產業類別	總碳排量(公噸)(永續報告書)	總碳排量(公噸)(公開資訊觀測站)	碳排數據年度(永續報告書)	碳排數據年度(公開資訊觀測站)
1590	亞德客-KY	5	5	3	6	41	電腦機械	0	0		
2330	台積電	8	7	7	8	5	電子-半導體	11,783,418	11,783,418	2023	2023
2382	廣達	8	8	7	7	5	電子-電腦及週邊設備	266,235	266,235	2023	2023
2393	偉光	6	6	6	6	24	電子-光電	82,947	82,947	2023	2023
2409	友達	9	7	8	8	1	電子-光電	2,427,900	2,427,865	2023	2023
2488	漢平	7	7	7	6	7	電子-其他電子	3,347	0	2023	2023
2489	瑞軒	6	7	6	5	24	電子-光電	22,103	22,103	2023	2023
2496	卓結	5	3	8	3	34	其他	0	0		
2832	台泰	7	7	7	6	26	金融保險	1,076	875	2023	2023
3029	零壹	5	3	7	6	24	電子-資訊服務	0	0		
3078	億成	6	6	7	6	51	電子-電子零組件	663	663	2023	2023
3213	茂訊	5	5	5	5	74	電子-電腦及週邊設備	0	0		
3406	玉晶光	3	3	5	4	102	電子-光電	0	0		
3450	聯鈞	3	5	3	4	176	電子-半導體	0	0		
4126	大鵬	8	7	7	8	1	生技醫療	6,012	6,012	2023	2023
4933	友輝	4	4	3	6	80	電子-光電	0	0		
4977	宏達-KY	3	3	4	4	79	電子-通訊網路	0	0		
5209	新典	9	8	8	8	1	其他	164	164	2023	2023
5274	億群	8	8	7	7	5	電子-半導體	319	319	2023	2023
6123	上奇	6	4	7	7	13	電子-資訊服務	0	0		
6143	拓瑞	7	7	5	7	12	電子-通訊網路	1,752	1,752	2023	2023
6206	瑞達	7	8	6	7	24	電子-電腦及週邊設備	1,649	1,649	2023	2023
6215	和博	6	7	6	6	29	電子-其他電子	367	367	2023	2023
6790	永昌實	8	6	9	7	1	地紙工業	203,532	202,883	2023	2023
6805	富世達	5	2	7	5	109	電子-電子零組件	0	0		
6873	泓德能澤	6	7	6	5	9	紡織環保	312	312	2023	2023
8109	博太	6	2	7	6	51	電子-電子零組件	0	0		
8916	光隆	8	7	6	10	2	其他	10,361	10,361	2023	2023

## 四、利益衝突政策



- 本公司主要業務為有價證券經紀、自營、承銷業務，制定及遵循利益衝突管理原則至關重要，本公司訂有「防範利益衝突管理政策」、「負責人與業務人員兼任或兼辦職務管理及利益衝突防範準則」及「防範內線交易管理辦法」、「關係人交易管理辦法」及「道德行為準則」，規範本公司之業務來往、人員兼任、人員道德、關係人交易、客戶管理及不當利益輸送等行為，並不定期實施教育訓練宣導防範利益衝突措施；另建立分層負責制度，以落實監督控管機制，避免利益衝突情事發生，以確保在處理可能引發利益衝突的情境時能夠適當執行業務，並且在可能的衝突情況下進行審查管理和監督評估，以確實避免發生內部人員及其關係人交易涉及未公開資訊及與公司或其他客戶利益衝突之情事。
- 本公司亦針對業務人員兼任或兼辦職務及關係人交易等訂立下述相關法規：
  - 「負責人與業務人員兼任或兼辦職務管理及利益衝突防範準則」：為規範負責人與業務人員兼任或兼辦職務行為，以建立區分投資決策與業務訊息的界線。
  - 「台中銀證券內部控制制度CA-11210、CC-18000」、「系統最高權限帳號管理要點」：為避免負責人與業務人員因兼任或兼辦職務行為而影響投資決策，故應實施利益衝突防範措施，如控管特定內部人員兼任兼辦其他職務、獨立辦公場域、業務部門進出管制制度、資訊傳遞控管制度、職前或在職簽具切結書聲明不違法使用。
  - 「關係人交易管理辦法」-為規範本公司之關係人交易管理，本公司建立關係人檔案並列示關係人名稱及關係，於每月底或人員異動時更新資料，並分別由下列單位統籌管理，以避免利益衝突情事發生：
    - 會計處：維護與管理以權益法評價之被投資公司、投資者，及本公司對外發布或刊印之資料及母公司年報中，列為關係企業或機構之名單。
    - 人力資源處：維護與管理經理人及依公司章程或契約規定授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權者，及其配偶或二親等以內之親屬。
    - 總經理室：維護與管理本公司之董事、監察人、總經理及其配偶或二親等以內之親屬以及其他公司或機構與本公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內親屬關係者。
    - 風險管理室：維護與管理關係企業及其董事、監察人與經理人，及本公司或本公司負責人具有經濟實質或控制權關係者名單。
  - 「道德行為準則」：為導引本公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德行為標準，特訂定規範，以茲遵循。
- 本公司積極落實上開法規，以確保公司人員皆了解並遵循相關規定。



## 五、利益衝突管理機制



### (一) 利益衝突管理情形：

本公司確實防範利益衝突與盡職治理之遵循，確保業務、活動與作業，無不當私利或決策與行動，並透過分層負責制度，落實監督、評估與管理；另，本公司設以下單位落實執行盡職治理事宜，保障客戶與其他利害關係人權益：

- 總經理室：統籌辦理永續發展事宜並陳報董事會。
- 法務暨法令遵循部：掌理「盡職治理政策」與「防範利益衝突管理政策」，並確保公司遵循相關政策與制度。
- 本公司訂定「關係人交易管理辦法」，亦由相關權責單位統籌管理關係人檔案，於每月底或人員異動時更新資料，以避免利益衝突情事發生。
- 另本公司財務處、總經理室及總務處分別訂有「取得或處分資產處理程序」、「對外捐贈作業準則」及「請採購管理辦法」，明定各單位應遵循利害關係人交易、採購及捐贈等相關規範，以維護利害關係人權益並保障資產交易安全。
- 本公司隨時關注被投資公司、出席股東會、行使投票權、適當與被投資公司之董事或經理人等經營階層對話與互動等方式，參與公司治理，並出具盡職治理報告書，並將落實情形揭露於公司網站。

### (二) 利害關係人溝通與參與：

- 鑑別利害關係人：本公司依據AA1000 Stakeholder Engagement Standard (2015)利害關係人議合標準之五項原則（依賴程度、影響力、關注程度、責任及多樣性），並參酌同業所列之利害關係人，鑑別出員工、客戶、股東/投資者、供應商、政府機關為利害關係人群體。
- 本公司為朝向永續發展標竿典範之目標邁進，更尊重利害關係人權益，因此透過下表各溝通途徑，回應、擬訂與執行行動方案，持續溝通成果，並蒐集與鑑別各關注議題實際與潛在衝擊內容及意見回饋，以達到永續發展目標。（續次頁）

## 五、利益衝突管理機制



對象	說明	對本公司的重要性與意義	關注議題	溝通方式	溝通頻率	年度溝通重點成果
員工	全體員工	人才是企業的成功和永續發展重要的基礎，透過友善職場的實踐，建立穩固的價值觀，進而促進員工的工作投入和創造力，與公司同步成長茁壯。	營運績效 誠信經營 人才培育 與職涯發展	資金需求會議	每半年、不定期以臨時會議決議或簽呈陳核。	確認各業務單位資金授權額度。
				勞資會議	每季	年度召開勞資會議共 4 次。
				檢舉信箱	隨時	2024 年未發生重大檢舉案件。
				教育訓練	不定期	一訂定年度教育訓練計畫，依不同職務制定具體訓練課程。 一鼓勵員工提升專業職能，訂有專業證照獎勵補助要點，年度發放證照獎勵計 177,640 元。 一鼓勵員工在職進修，訂有員工在職進修獎助要點，年度發放進修獎助計 100,000 元。 一辦理 COSO 內部種子講師培訓，計 7 場次，44 位。
客戶	業務往來客戶	提供更優值與關懷的服務，提高客戶對公司的信任度	責任投資 公平待客 數位金融 普惠金融	客服電話	隨時	380 通
				客服信箱	隨時	276 封
				電話進行客戶關懷及滿意度調查	隨時	413 筆
被投資公司	自營部投資之被投資公司	被投資公司之業績好壞，對自營部門投資損益有實質影響。	資訊透明 溫室氣體排放	參與被投資公司法說會	不定期	自營部議合家數達 79 家。



## 五、利益衝突管理機制



股東/ 投資者	台中銀行	影響公司整體營運決策與發展方向。	營運績效 誠信經營 綠色永續 轉型 溫室氣體 排放	董事會	每月	召開 14 場董事會。
				電話、電子郵件或其他聯絡途徑	隨時	— 母公司對子公司監理意見聯絡單共 68 件；對母公司聯絡單共 30 件。 — 總務處自 2023 年起每季回報「子公司溫室氣體盤查及查照時程計畫」執行情形。
供應商	提供設備或服務之廠商	影響公司營運穩定與永續發展。	資訊安全 誠信經營 綠色永續 轉型 溫室氣體 排放	採購/業務需求單位	隨時	已與 19 家供應商簽定「供應商人權及環境永續條款承諾書」。
				檢舉信箱	隨時	2024 年未收到來自供應商之檢舉案件。
政府機關	當地政府機關或經營目的事業機關	影響本公司法令遵循與監管要求	資訊安全 公平待客 普惠金融 溫室氣體 排放	公文	不定期	— 申請新業務「證券業務借貸款項」、「不限用途款項借貸業務」核准。 — 官網建置「反詐騙專區」、後台連線警政署建置「告誡戶」管理名單系統。
				主管機關座談會	不定期	— 參與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「證券業永續發展轉型執行策略宣導座談會」。 — 參與金融研訓院「金融業淨零推動工作平台低碳轉型優良企業參訪」並將相關資訊列入 2024 年度「內部查證員教育訓練」與學員交流分

## 五、利益衝突管理機制



				公會討論	不定期	享。 參與凌群電腦「ESG 永續策略合作技術研討會」。
社區	當地里級以上、社區協會、法人行號等	定期舉辦客、法說會與反詐宣導講座等在地關懷服務。	普惠金融公平待客	座談會	不定期	—法說會 3 場。 —客說會 4 場。 —舉辦反詐騙宣導講座 20 場。

- 本公司落實利益衝突管理：  
為確保公司運作的公平性與透明度，本公司建立有效的利益衝突管理政策，各單位恪盡職守，積極落實利益衝突管理措施，說明如下：
  - 風險管理室：依據「證券投資顧問部推介股票管控要點」，於每日投顧部研究報告公開後之至早上11 點（臺股市場交易時間開始二小時內），管控本公司內部人員及自營部、承銷部與櫃交易室不得對於投顧部研究報告所建議之標的進行買賣。
  - 經紀業務部：公司內部有權責可知悉客戶之委託買賣明細人員，如有於短時間(5分鐘)內與客戶同方向買進或賣出相同標的者，則須請其出具說明書說明原因後陳送權責主管審核，並留存相關紀錄。
  - 資訊服務部：本公司的內部資訊系統具備相關審核驗證功能，如各權責單位依據本公司「關係人交易辦法」於每月底及人員異動時更新匯入本公司內部人員之關係人資訊，進一步降低了潛在的利益衝突風險。
  - 法務暨法令遵循部：每年定期向全公司人員進行利益衝突辦法教育訓練，使公司人員均能熟悉與理解相關法規範及如何避免和處理可能的利益衝突情況，並應確實遵循。
- 綜上所述，透過風險管理室的日常監控、資訊服務部開發之系統管控及法務暨法令遵循部內部教育訓練等方式，本公司業已建立了一套完善的利益衝突管理機制，有效避免利益衝突，也同時保障客戶之權益。

## 六、股東會投票政策



(一) 本公司並未使用代理投票或研究服務，親力親為落實機構投資人的互動與議合責任，簡要說明持股投票管理政策如下：

- 對於被投資公司股東會議案，皆由本公司自營部、承銷部等單位依據機構投資者之專業評斷，並依據本公司「持股投票管理政策」進行投票決策，於投票草案簽陳至董事長核准後實施；非採絕對支持同意立場，各議案皆經內部評估，必要時則在股東會前向被投資公司進行溝通詢問，依據企業經營利益、股東價值及ESG原則為評估前提行使投票權。
- 依據本公司「盡職治理政策」規定，對於持有股票公司股東會採電子投票者，應採電子投票方式行使投票表決權為主，本公司持有被投資公司股份達30萬股以上者，除關注被投資公司營運狀況外，並透過出席股東會、行使投票表決權、或適當與被投資公司之經營階層對話與互動等方式行使股東權。本公司以環境、社會、公司治理(ESG)議題資訊，關注、分析與評估被投資公司之相關風險與機會，瞭解被投資公司之永續發展策略，並評估參與ESG議題相關倡議組織，共同擴大及發揮本公司對特定議題之影響力。
- 本公司原則上不干涉被投資公司之經營決策，但就被投資公司之資本政策（如現金增資、資金貸與、保證制度等）如有不同意見，將以提供建議之方式與被投資公司溝通。

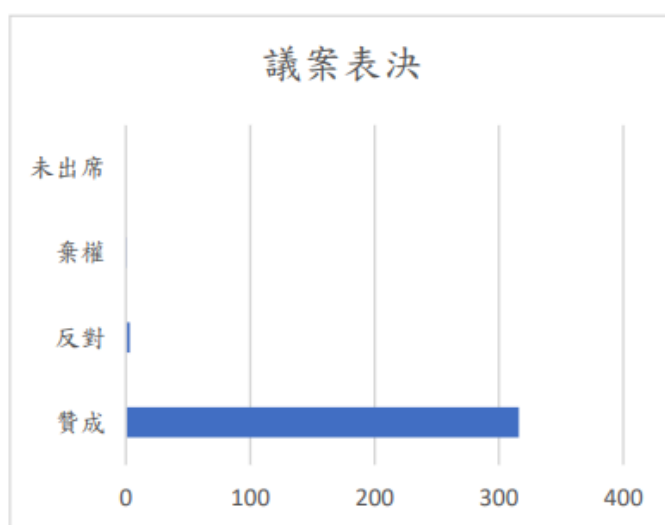
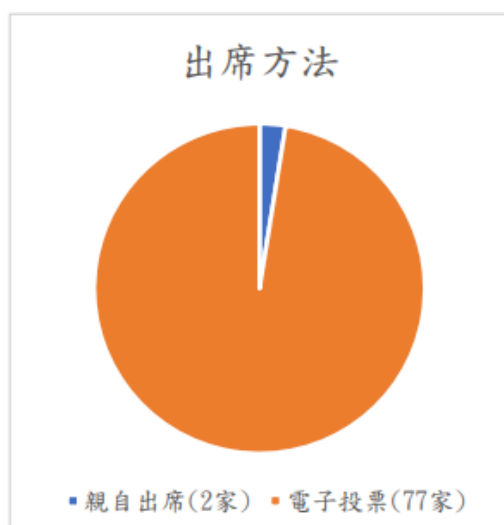
### (二) 股東會出席情形：

- 2024年度本公司參與被投資公司股東會(含臨時股東會)投票家數共79家，分別以親自出席2家及電子投票77家方式行使表決權，委託出席率0%，本公司行使投票表決權，由業務單位依議案內容指派出席人員並擬定投票表決相關決策，經董事長核定後行使投票表決權；行使之投票紀錄及股東會議案、日期等資訊，由法務暨法令遵循部留存紀錄備查。
- 2024年度總計應表決320項議案，其中316項為承認/贊成，3項為不承認/反對，1項棄權，年度完整股東會投票紀錄揭露於本公司網站盡職治理專區。

## 六、股東會投票政策



- 前開所載之「不承認/反對、棄權」之議案係本公司所持有必翔實業股份有限公司(以下稱必翔實業)，為本公司客戶翔明投資股份有限公司(亦為必翔實業子公司，下稱翔明投資)融資擔保品，因翔明投資違約而取得。必翔實業自2016年起即因涉炒股案並有財報不實等問題，遭檢調偵辦，又因必翔實業未能如期申報財報等原因而下市股價崩跌，本公司所持必翔實業股份亦因市場因素無人應買，致處分不及而繼續持有，後續亦將每年出席必翔實業股東會且持續關注其動態，以利與律師研擬相關處理方案。自前開事件發生後，每年必翔實業股東會所出具之財報，會計師皆表達「無法表示意見」，故針對其2023年度營業報告書及決算表冊案、2023年度虧損撥補案、解除新任董事競業禁止之限制案、董事監察人改選案等，因本公司尚存疑慮，認為其有違公司治理之精神而不予支持，故分別對前三案表示反對、第四案表示棄權。





# 七、行使投票權決定流程



## （一）重大議案決策原因：

本公司每年定期於本公司網站或年報揭露年度彙總投票情形，並說明對重大議案贊成、反對及棄權之原因；秉持機構投資人之專業判斷，對於被投資公司之各項議案，並非採絕對支持的立場，各議案皆經內部簽核評估，必要時則在股東會前向被投資公司進行溝通詢問，依據企業經營利益、股東價值及ESG原則為前提，評估後行使投票權。

## （二）原則上支持、反對或棄權之議案類型：

- 本公司基於尊重被投資公司之經營專業並促進其有效發展，原則上不干涉被投資公司的經營決策，故對於經營階層所提出之議案原則上支持。
- 然本公司並非絕對支持經營階層所提出之議案，原則上若經評估有礙被投資公司永續發展、有違公司治理精神或對社會責任等重大不利影響之議案，包含但不限於環境破壞、違反人權、損害勞工權益等，因不符合本公司及社會最大利益，故原則上皆予以反對。
- 另因本公司為專業機構投資人，不宜涉入被投資公司之經營權爭議，故針對相關議案原則上棄權不表示意見；另若對於被投資公司永續發展策略或風險有疑慮時，原則上亦表棄權。

（三）本公司以環境、社會、公司治理（ESG）議題資訊，關注、分析與評估被投資公司之相關風險與機會，瞭解被投資公司之永續發展策略，若有原則上反對或棄權之股東會議案，必要時則在股東會前向被投資公司進行溝通詢問，依據企業經營利益、股東價值、ESG原則為評估前提行使投票權。



## 八、永續績效

### (一) 落實執行ESG策略：

- 本公司除了影響被投資公司重視ESG永續發展，本公司亦致力落實ESG永續發展相關措施，並在各方面皆有所表現。
- E—在環境保護方面，台中銀證券重視環境永續議題，2024年已編製永續報告書，並為減少碳排放，已導入揭露溫室氣體盤查，以落實企業節能減碳之社會責任。
- S—在社會責任方面，為培養公司人員皆能成為ESG永續發展人才，鼓勵員工參與券商公會、公司治理協會等外部機構開設之永續發展訓練課程，今年度共累積參與173.5小時之相關課程訓練(請參閱下頁圖表)，以利本公司員工對於永續發展政策及執行有更深入的了解，共同擴大發揮影響力。
- G—在公司治理方面，本公司深化企業永續治理文化，如董事會成員非為單一性別、總公司一級主管女性比例亦達到47%，本公司營業部暨分公司共5家，該5家分公司之經理人皆為女性，顯現本公司致力提升性別平等及努力打造多元共榮的工作環境，並持續發揮正面影響力。



## 八、永續績效

附表：2024年ESG訓練課程紀錄

課程名稱	主辦單位	受訓時數
『CG6014(2023)公司治理制度評量授證典禮』暨『提升韌性強化永續治理研討會』	中華公司治理協會	6
【ESG】國內外淨零轉型相關趨勢發展及企業因應策略	中華民國證券商業同業公會	3
【ESG】國際碳關稅最新發展趨勢與證券金融業之永續經營策略	中華民國證券商業同業公會	18
2024 年度高雄金融科技創新園區經營管理計畫	清華大學綠色金融科技工作坊	24
2024 年證券業永續發展轉型執行策略宣導 ESG 座談會	臺灣證券交易所	3
2024 年證券業永續發展轉型執行策略宣導座談會	臺灣證券交易所	9
2024 年環境與經濟雙贏 台灣 ESG 實踐之路論壇	中華獨立董事協會	3
2024 綠色及永續金融人才專班	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	16
公司治理暨證券法規	中華公司治理協會	27
在 ESG 浪潮下之企業稅務治理實務	中華民國工商協進會	2
低碳轉型優良企業參訪交流	金融業淨零推動工作平台	8
財務舞弊成因與防制之道	中華民國證券商業同業公會	3
高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	中華公司治理協會	3
董事會資安治理監督策略	中華公司治理協會	3
董監聯誼會：2024 年全球經濟展望	中華公司治理協會	1
數位金融創新與監管挑戰/智慧綠鏈-從數據到行動的永續價值新衝擊	高雄金融科技創新園區	3.5
ESG 精神及概念	台中銀證券內部教育訓練	0.5
GRI 200 及 GRI 2 準則(2-1-2-5)系列簡介	台中銀證券內部教育訓練	0.5
溫室氣體盤查教育訓練(上)(下)	台中銀證券內部教育訓練	2

★2024年參與ESG永續發展相關外部課程/講座累計受訓時數達173.5小時；其中高階主管(董事會成員、協理級以上主管)更是積極參與，完訓率達100%，顯見本公司高階管理人員對於永續發展相關議題之重視。

# 八、永續績效

## (二) 盡職治理目標及展望

- 自我要求，進而影響被投資公司之公司治理：
  - 致力於遵循公平待客原則，落實對金融消費者及強化對高齡客戶之友善金融服務：本公司於2024年度共計辦理20場反詐騙宣導活動，參加客戶數達524人，另於每季定期召開公平待客推動小組會議，進行業務執行檢討與改善，並每月定期將前開執行情形提報董事會。
  - 本公司將持續落實公平待客原則及強化高齡者、年輕投資人與身心障礙等特定族群之投資人保護，提供關懷方針，以降低其交易風險，先自我要求，進而影響被投資公司。
- 強化議合策略及追蹤機制：
  - 持續建置多元的溝通管道及資訊揭露媒介，與被投資公司保持良好的溝通與互動，瞭解被投資公司是否將本公司建議納入營運策略或長短期經營目標。此外，本公司將於每半年追蹤被投資公司針對議合內容之處理情形，並於內部投資決策暨部位檢討會議充分揭露，以評估被投資公司之風險。
- 尋求與外部合作共同監督被投資公司之可能性：
  - 本公司將持續尋求與關係企業合作，共同監督被投資公司之營運管理、產業政策、環境汙染、員工福利、公司治理等ESG議題，並致力於擴大本公司身為機構投資人對被投資公司之影響力。
- 持續擴大對ESG議題之影響力：
  - 本公司董事長為公司治理協會理事，另有4位高階主管為公司治理協會會員；本公司積極指派人員參與ESG相關課程與活動，並與相關單位合作，持續擴大對ESG議題之影響力。

## 九、議合政策

- （一）本公司對於投資金額超過3,000萬(含)以上之投資公司，每年至少電訪該公司發言人一次，關注被投資公司之未來展望及資金、勞工、環境、高階管理人員酬金等政策。本公司於報告期間投資金額有達到前開門檻之投資標的，於報告期間內皆已完成電訪。
- （二）本公司另持續透過派員出席或電子投票方式親自參與股東會、參訪被投資公司、參與被投資公司小型座談會及參與被投資公司法人說明會等方式，進一步瞭解被投資公司經營階層對產業所面臨之風險與策略。本公司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議題。
- （三）除以上述方法取得被投資公司相關營運資訊外，本公司設有研究部，主要透過內部研究單位定期召開投資決策會議，依據被投資公司之規模、TCRI分數及十日均量等指標，並參酌各行業別特性，決定投資與否及投資金額多寡等決策。



# 十、議合流程

## (一) 與被投資公司議合流程及議合實際內容：

- 臺灣力求於2050年達成淨零碳排目標，金融服務業扮演關鍵角色，為加強綠色金融發展，支持低碳產業轉型，同時金融業需進一步整合ESG因素（環境、社會、治理）於投資決策中，推動綠色和永續專案。加強碳盤查、資金監控，確保金融活動不助長碳排放。
- 本公司今年已成功和2家高碳排之工業電腦製造商及2家不同產業公司進行議合，並積極與被投資公司提倡重視ESG議題等互動，該等公司則以行動回應，包括編製永續報告書、汰換多項高耗能設備及設立永續發展政策規劃等，未來本公司亦會持續透過親自拜訪、電話訪問、或電子郵件聯繫方式，積極和被投資公司進行議合，以期企業皆重視與ESG主題相關的議合議題。
- 本公司承銷部亦致力與客戶進行議合及互動，在責任投資內控制度建立部分，已修正本公司「承銷部業務流程作業細則」，針對IPO案件(包含國內外公司申請上市(櫃)、興櫃、創新版)及募資案件(現金增資、特別股、普通公司債、可轉換公司債等)，均檢視其是否符合ESG標準，依三大構面進行檢視，並納入接辦案件評估表，做為評估案件承接與否的依據之一，以降低潛在投資風險並掌握永續產業發展帶來的投資機會，評估重點如下：
  - 環境保護構面:環境管理或能源管理相關規劃、各項節能減碳措施等。
  - 社會責任構面:是否遵循相關勞動法規保障員工合法權益等。
  - 公司治理構面:是否訂定公司治理相關規章、公司網站揭露相關資訊等。



# 十、議合流程

## (二) 議合階段里程碑：

- 本公司為持有被投資公司股份達三十萬股以上者（或持股庫存成本超過3,000萬）之公司設置議合進度階段里程碑。
  - 億光公司

公司背景	本公司投資億光公司，該公司為 LED 製造商。
議合評估	億光公司已編製永續報告書，在溫室氣體排放的未來目標為： 1. 將 ISO14064-1 查證範圍逐步擴及海外營運據點。 2. 通過持續投入和技術突破，開發新產品、優化工藝，透過內部調查規劃盤點關鍵產品的產品碳足跡通過 ISO-14067 驗證等行動方案，提升企業的運營效率和品牌形象，吸引更多客戶與投資者，設立低碳創新的量化指標，以確保創新進展與市場同步。
議合交流	本公司參加億光公司法說會時，公司表示將持續根據永續報告書的目標實踐。
議合後對該公司影響之案例	億光電子將氣候策略列為永續發展核心，透過財務量化與情境分析，辨識氣候風險與機會，精準配置資源，以回應利害關係人期望並強化永續韌性。為延伸至自然資本管理，計畫評估採用 TNFD 框架，探索自然相關風險與機會，整合財務量化方法，提升環境披露品質。透過氣候與自然並重的策略，億光致力於永續經營的長期穩健。
後續追蹤及對投資決策影響	該公司為長期獲利及穩定配息之優良公司，後續將持續與經營階層保持良好互動，該公司為本公司長期投資之觀察標的。

## 十、議合流程

### 。 上奇公司

公司背景	本公司投資上奇公司，該公司為專業雲端服務商。
議合評估	上奇公司已編製永續報告書，上奇 2024 年完成「ISO 14064-1 溫室氣體排放」查證，在溫室氣體排放的未來目標為：持續改善管理系統，確保系統持續運作之有效性，並規劃減排路徑，朝達成 2050 年淨零排放目標邁進。
議合交流	本公司參加上奇公司法說會時，該公司表示將持續根據永續報告書的目標實踐。
議合後對該公司影響之案例	上奇自 2023 年起導入溫室氣體盤查與管理，進行一致性且系統化管理，供日後規畫及實施改善計畫的參考。
後續追蹤及對投資決策影響	該公司為長期獲利及穩定配息之優良公司，後續將持續與經營階層保持良好互動，該公司為本公司長期投資之觀察標的。

## 十、議合流程

### ○ 茂訊公司

公司背景	本公司投資茂訊公司，該公司為工業電腦製造商。
議合評估	<p>茂訊公司已編製永續報告書，在 ESG 議題的短期目標為：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 建立氣候風險評估機制，針對營運據點與供應鏈進行氣候變遷風險盤點，評估可能的影響，以適時調整營運策略。</li><li>2. 透過設備調整與製程優化，評估可能的提升空間，以減少不必要的能源消耗。</li><li>3. 關注營運活動與碳排放狀況，納入內部管理考量，以符合法規要求，並適時評估調整的可行性。</li><li>4. 利用現有內部溝通平台（如月刊、郵件等），持續提供氣候變遷與 ESG 相關資訊，以提升員工對環境議題的關注與認知。</li></ol>
議合交流	本公司參加茂訊公司法說會時，該公司表示將持續根據永續報告書的目標實踐。
議合後對該公司影響之案例	茂訊為實踐永續目標，2024 年已汰換多項高耗能設備，並進一步提升整體能源使用效率，為未來的環保法規遵守奠定了堅實基礎，減少運營成本，亦降低碳排放。
後續追蹤及對投資決策影響	該公司為長期獲利及穩定配息之優良公司，後續將持續與經營階層保持良好互動，該公司為本公司長期投資之觀察標的。



## 十、議合流程

### 。飛捷公司

公司背景	本公司投資飛捷公司，該公司為工業電腦製造商。
議合評估	飛捷公司已編製永續報告書，在綠色產品未來目標為： 1. 擴大可再生材料使用，目標達 65%紙類緩衝材或 100%再循環材料。 2. 持續創新產品，降低功耗與碳排放，提升壽命與維修率，減少廢棄材料。
議合交流	本公司參加飛捷公司法說會時，公司表示將持續根據永續報告書的目標實踐。
議合後對該公司影響之案例	飛捷為逐步達成永續目標，2024 年達成： 1. 符合 Energy Star 8.0 標準之新主機板設計，共兩款。 2. 完全使用紙為緩衝材之包裝設計機種，共兩款。
後續追蹤及對投資決策影響	該公司為長期獲利及穩定配息之優良公司，後續將持續與經營階層保持良好互動，該公司為本公司長期投資之觀察標的。

# 十一、當年度議合活動



議合議題	實際議合內容	雙方之溝通位階	回應議合議題之家數/說明
A. 環境議題 E. 氣候變遷	請億光、茂訊、上奇與飛捷公司提供有關資源再利用、降低碳排之作法。	本公司議合代表人：陳永能/職稱：資深協理  億光議合代表人：丁建明/職稱：協理  上奇議合代表人：林杏姬/職稱：協理  茂訊議合代表人：周詠翔/職稱：副總  飛捷議合代表人：許政詮/職稱：處長	億光、茂訊、上奇與飛捷公司皆有編製永續報告書，其中，  1. 億光 2024 年溫室氣體排放量較 2021 年減少 15%。  2. 上奇 2024 年第 9 屆公司治理評鑑進步至上櫃公司排名前三級，溫室氣體年排放 20235 公噸，相較其他科技公司數相當少量，並已取得格瑞國際驗證。  3. 茂訊節能措施如下： (1) 宣導員工隨手關閉不使用的電源設備，落實提升 能源使用效率。 (2) 規範工廠與辦公室冷氣使用原則，包括設定適當溫度、關閉門窗以減少冷氣流失，並改善門窗氣密 性與遮陽設施，降低日照造成的室內升溫，進而減少冷氣耗能。 (3) 廠內已逐年將傳統燈管式照明改為 LCD 式照明。舊型冷氣機將逐年汰舊換新，定期保養冷氣設備，清潔濾網，以降低電器能耗。  4. 飛捷節能減碳措施如下： (1) 增添設備：林口工廠除停車場加裝感應燈，以減少無人車行經時的電力浪費，2023 年再投資 250 萬元在林口工廠設置獨立變頻空調系統，並於 2024 年 B3 及 6 樓花費 43 萬元更換 LED 燈具，預計可節省用電度數約 72 度/日。 (2) 購置綠電：內湖總公司更於 2024 年下半年開始，改採用再生能源，購入低碳綠電以減少碳排，截至年底已使用 3,408 度。



## 十二、台中銀證券聯絡資訊



- 被投資人聯絡專線：陳永能資深協理 02-23969955#550  
Will.Chen@tcbs.com.tw
- 承銷業務聯絡專線：許湘嫻資深協理 02-23969955#195  
Gina.Hsu@tcbs.com.tw
- 經紀業務聯絡專線：謝培裕副總經理 02-23969955#106  
tomhsieh8@tcbs.com.tw
- 客戶服務專線：02-27736986
- 反詐騙諮詢專線：02-23210581
- 服務信箱：<https://www.tcbs.com.tw/Home/ContactUs>