

TIP



臺灣指數股份有限公司
TAIWAN INDEX PLUS
指數創新· 加值創富

TIP IR ESG 議合平台 規劃介紹

臺灣指數公司

113年7月

目錄

01 TIP IR ESG議合平台規劃 P.3-P.13

02 臺灣指數公司介紹 P.14-P.18

附錄



01

TIP IR ESG議合平台規劃



三大策略 十大方針

助力企業價值提升，增進資本市場競爭力



上市公司

提升企業價值
精進公司治理及永續揭露

- 方針1：鼓勵企業重視股東價值
- 方針2：精進永續揭露資訊



證交所

引領產業多元
以科技引領新經濟
促進產業合作綜效

- 方針3：以科技引領多元產業發展
- 方針4：增加產業鏈連結



投資人

增進企業曝光
鼓勵溝通
強化引資
重視資訊揭露

TIP相關

TIP相關

- 方針5：IR ESG議合平台
- 方針6：鼓勵法說會溝通
- 方針7：增強國內外引資效能
- 方針8：國際合作編製ESG新指數
- 方針9：優化資訊揭露平台
- 方針10：強化英文資訊內涵

- 支援機構投資人與企業ESG議合資訊
- 提供中小型上市櫃公司與投資人議合之媒介服務
- 深化投資人關係

運用平台解決ESG議合問題(機構投資人反映)

TIP



機構投資人反映：
IR及議合遭遇困難



平台支援：
解決ESG議合問題

1

中小型公司
語言能力不足



平台網頁目前已規劃**中英文語言功能**，可協助使用者或公司切換不同語言，快速**掌握ESG議合資訊**，提升準備效率、降低時間或人力成本，有助強化溝通效果。

2

中小型公司
接待量能不足



ESG議合資訊及媒合會議相關服務方案，即規劃協助解決中小型公司可能因資源不足影響接待量能問題。

3

大型公司
(1) 回覆緩慢
(2) 拒絕約訪
(3) 層級不足



ESG議合媒合會議目前已規劃**預約服務功能**(免費)，可進一步研議強化預約提醒或追蹤功能，或視需要建議使用進階(付費)服務，由TIP**協助進行議合會議安排與溝通**，以加速公司回覆速度、安排層級或提升約訪之機率。

4

機構投資人
ESG選股 盡職投資



平台運用**ESG資料庫內容**，可提供**ESG表現及投資組合分析**等，可檢視投資組合ESG表現，支援議合資訊，提供使用者全方位服務。

目標 為支援中小型上市櫃企業與投資人議合、提升法說會資訊鏈結，配合證交所集團壯大市場價值行動方案，規劃由TIP建置IR ESG議合平台，強化投資人溝通。

TIP IR ESG 議合平台 (名稱暫定)

建立平台：協助企業曝光，展現價值

協助落實議合、推動ESG政策、深化永續發展

以使用者角度設計功能，服務中小型上市櫃公司與機構投資人

媒合

- 法說會或其他會議活動預約、媒合
- 提供法說會一條龍服務，增加企業辦理意願
- 提供法說會一覽資訊，服務市場

議合

- 蒐集機構投資人議題需求，彙整分類
- 提供議合議題分析服務
- 追蹤議合溝通成效

IR ESG議合平台—規劃架構

TIP



協助提高中小型上市櫃公司
與機構投資人連結度



TIP || IR ESG議合平台

IR及議合媒合服務



協助上市櫃公司、機構投資人及證交所間法說會資訊鏈結，以利掌握法說會日程及相關資訊



提供議合會議之媒合服務，簡化雙方會議安排流程，提升效率



運用多層次ESG資料庫，對焦機構投資人與上市櫃公司ESG議合主題



提供ESG分析報告：供機構投資人檢視其投資組合個股ESG弱點、爭議性產業、個股違反法規情節及其後續改善情形

多層次服務 公益性質優先 加值輔助

TIP

服務對象

法說會服務

ESG議合

議合會議媒合

非會員
(不須註冊)

平台所有使用者

法說會行事曆及簡報資訊

ESG基本表現(總分)

一般會員
(免費、須註冊)

上市櫃公司
(特別是中小型)

預約舉辦法說會多元選項；
合作券商或公關公司協助
辦說法說會

ESG基本表現

議合會議之媒合

機構投資人

報名參與

ESG基本表現；投資組合
註ESG基本分析(級距)

進階會員
(付費)

上市櫃公司

規劃中

ESG關鍵議合指標、ESG
分析報告

協助議合會議溝通、
長期追蹤、專屬行事
曆、場地提供

機構投資人

規劃中

ESG關鍵議合指標、ESG
分析報告；可用來分析
投資組合註

註：維護投資組合組數限制亦有所區隔(如一般會員10組、進階會員20組)

TIP ESG 資訊服務：台灣永續評鑑架構

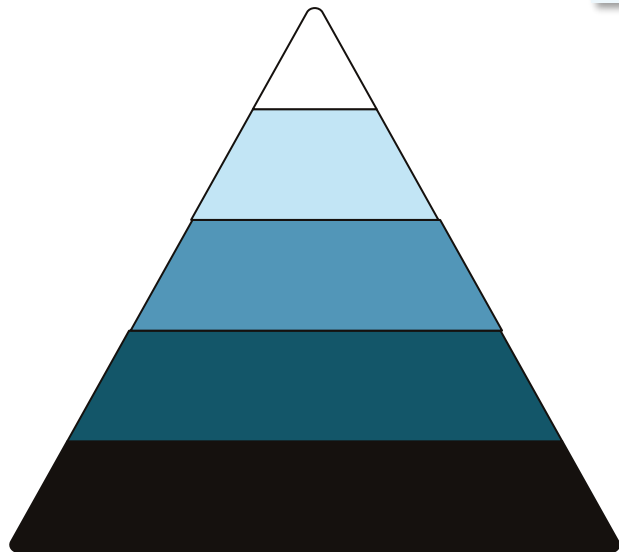
TIP

- 台灣永續評鑑4大構面，涵蓋22類質化及量化之次構面，每一次構面內含不同評鑑題項，共計約300+個評鑑題項。根據不同產業而異，並衍生各種主題之模組 (如友善環境模組、氣候變遷模組、低碳模組、中小企業模組等等)。
- 每季定期評鑑企業關注永續之風險與機會之實質進展，依「重大性事件處理規則」，產製觀察名單及黑名單及依「爭議性產業篩選規則」，產製爭議性產業名單。



台灣永續評鑑得分率 ▶

係各構面之綜合評鑑結果，代表臺灣上市櫃公司之永續表現



01 四大構面
(社會、經濟、環境、揭露四大構面)



由各企業次構面之總分總和加權得出構面總分，再與所屬產業各構面比較，計算各構面得分表現

02 二十二類次構面
(題項屬性：社區關係、董事會結構與運作、環境系統與治理、ESG揭露...等次構面)



依據各產業題項之分數進行加權與加總，計算各公司在所屬產業次構面總表現

03 多元題項
(題項屬性：政策、設定目標、達成目標、揭露...等超過百個題項)



由Top-down、供應鏈、利害關係人等多角度、正負向等質化及量化指標檢視公司永續工作目標及執行內容

04 產業分類
(電子業、製造業、服務業、金融業)



依證交所產業分類、行政院主計總處之行業統計分類標準進行分類

05 蒐集公開資料，定期評鑑
(如企業永續報告書、年報、公開資訊觀測站、政府機構...等)



評鑑範圍為國內上市、上櫃公司，評鑑來源為公開可取得之資料，以維持客觀性

獲認可ESG基金採用之評鑑

已有華南永昌環境永續高股息指數基金、群益 ESG 低碳 50ETF(00923)、中國信託上櫃 ESG30ETF(00928)、永豐台灣 ESG 低碳高息 40ETF(00930)、兆豐永續高息等權ETF(00932)、台新永續高息中小(00936)六檔基金追蹤之標的指數使用「台灣永續評鑑」獲認可為ESG基金(目前國內股票型基金僅12檔)

國際趨勢:監管機構對於ESG
資訊之質量要求日益嚴格

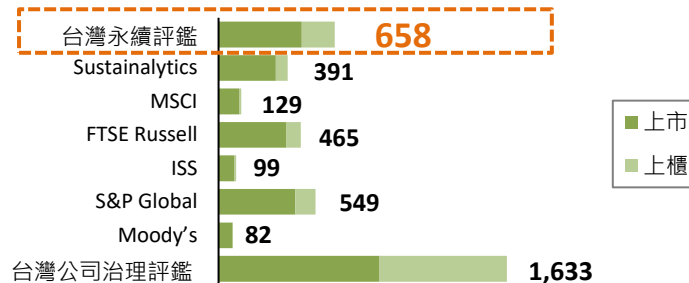
專業分工合作、提高ESG資料品質

臺灣指數公司專業分工，分別由專責小組提供專業ESG評鑑結果與指數及資訊服務



評鑑涵蓋率高

2022年各評鑑涵蓋家數(Source: IR平台)



一站式整合服務使用便利

台灣永續評鑑以模組化服務，提供使用者自符合ESG標準之可投資名單，至各層次之ESG評鑑結果及關鍵指標資訊，便利導入ESG投資流程與分析決策應用

TIP ESG資訊服務：多層次ESG資料庫

現行SEED模組資料庫

免費公開資料

模組一

台灣永續評鑑總分(SEED總分)

模組二

SEED總分+4大構面評分結果

模組三

SEED總分+4大構面+22類次構面評分結果

模組四

評鑑關鍵指標(如員工薪資、GHG排放量等)·約41項

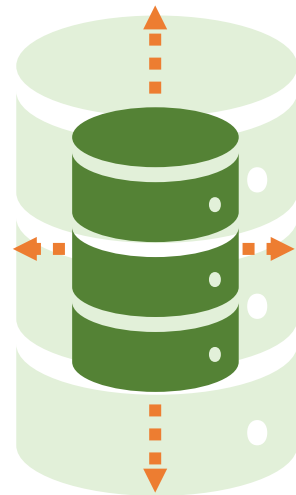
模組五

公司實際被違法、裁罰之情形，及其後續改善措施

模組六

公司重大性事件黑名單及爭議性產業資料

為滿足議合需求，擴充資料庫深度、廣度



模組	擴充資料	目標
一~三	產製個別公司分析摘要報告	了解個別公司重要ESG主題的評分結果，機構投資人可依此檢視公司ESG基本優勢及弱點。
四	針對ESG議合關鍵指標擴充資料顆粒	可取得公司全面性的ESG實際表現，並與往年進行比較。機構投資人可以此聚焦與公司溝通內容。
五~六	擴充裁罰法規涵蓋範圍	滿足機構投資人與公司間最常見之議合議題，對公司違法紀錄、爭議性業務敦促後續改善。

預期
目標

- 持續拓展TIP ESG資訊增值服務
- 協助機構投資人設定ESG重點議合議題

持續蒐集機構投資人議合需求

TIP

於2024年起，持續拜訪國內外機構投資人了解需求，**歡迎與TIP聯繫安排個別訪談**

目的

機構投資人：股東行動主義及議合是國際機構投資人責任投資七大策略之一，希冀機構投資人就被投資公司的表現與該公司進行**對話溝通**，或透過股東會**投票權表態**，要求公司變革及提升永續作為。

企業：重視利害關係人議合；企業透過多元途徑、廣泛地蒐集各「利害關係人」群體的關注焦點與期待，將**ESG相關指標**進行評估，以鑑別出企業的「**重大性議題**」(Materiality)，再進行**風險管理與規劃營運方針**。

主題

ESG議合主要內容包含：

- **財務面、公司治理面**
- **ESG整體表現**
- **ESG關鍵議題：**隨著全球對氣候議題的重視，議合主題開始納入對**淨零排放**的呼籲，近年更擴大至**生物多樣性、多元與包容(D&I)**等主題

- **淨零排放**
- **水資源**
- **生物多樣性**
- **性別平等**
- **人權**
- **勞工權益**
- **環境**
- **貪腐**
- ...

方法

機構投資人向被投資公司表達關注之作法

- 對象：公司各階層
- **企業ESG專業團隊**
- **公司管理階層(如董事長、董事會或管理階層會議)**
- 常見方式：
 - 電話、寫信、安排會談、參與公司會議等方式表達意見
 - 透過公司顧問或中介機構提出**關鍵議題**
 - 與其他投資人共同議合
 - 參與股東會、提交決議
 - 要求召開臨時股東會
 - 撤資

2024
年上
線及
試行

完成建置IR ESG議合平台基本功能，試行服務

透過平台服務便利性，協助上市櫃公司(中小型)辦理法說會

以ESG資料庫提供議合資訊服務，支援上市櫃公司與機構投資人議合

敬請期待



02

臺灣指數公司介紹

■ 關於我們

係證交所於2016年成立之100%全資子公司，除承接其指數業務，同時發展成為指數化投資與資訊服務的專業機構



■ 設立宗旨

- 滿足臺灣指數化投資及永續投資多元需求
- 致力發展資訊增值服務，滿足使用者責任投資、績效指標、研究分析等應用需求

■ 主要服務項目

指數化
投資業務

發揮及時、效率、溝通無礙之地服務優勢，提供臺灣全市場指數及客製化投資解決方案，與客戶同行，以期成為您的指數化投資最佳拍檔(Partner)

資訊服務

- 指數資料服務
- ESG指數資訊服務(2023新增)
- 客戶指數服務(2023新增)
- 數據增值服務(2024新增)

TIP指數編製及應用成果

100+ (檔)

臺灣指數公司2016年成立以來，合計已發布檔數

市場標竿型
(7檔)

Smart Beta
(40檔)

主題型
(26檔)

ESG
(28檔)

股市期權策略
(3檔)

槓桿/反向型
(6檔)

指數類型多元

80+ (檔)

已授權連結商品或應用指數
檔數

1.30+ (兆元)

連結本公司指數總資產規模

460萬+ (人)

連結本公司指數ETF總受益人數

TIP永續主題指數及其應用概況

指數
編製

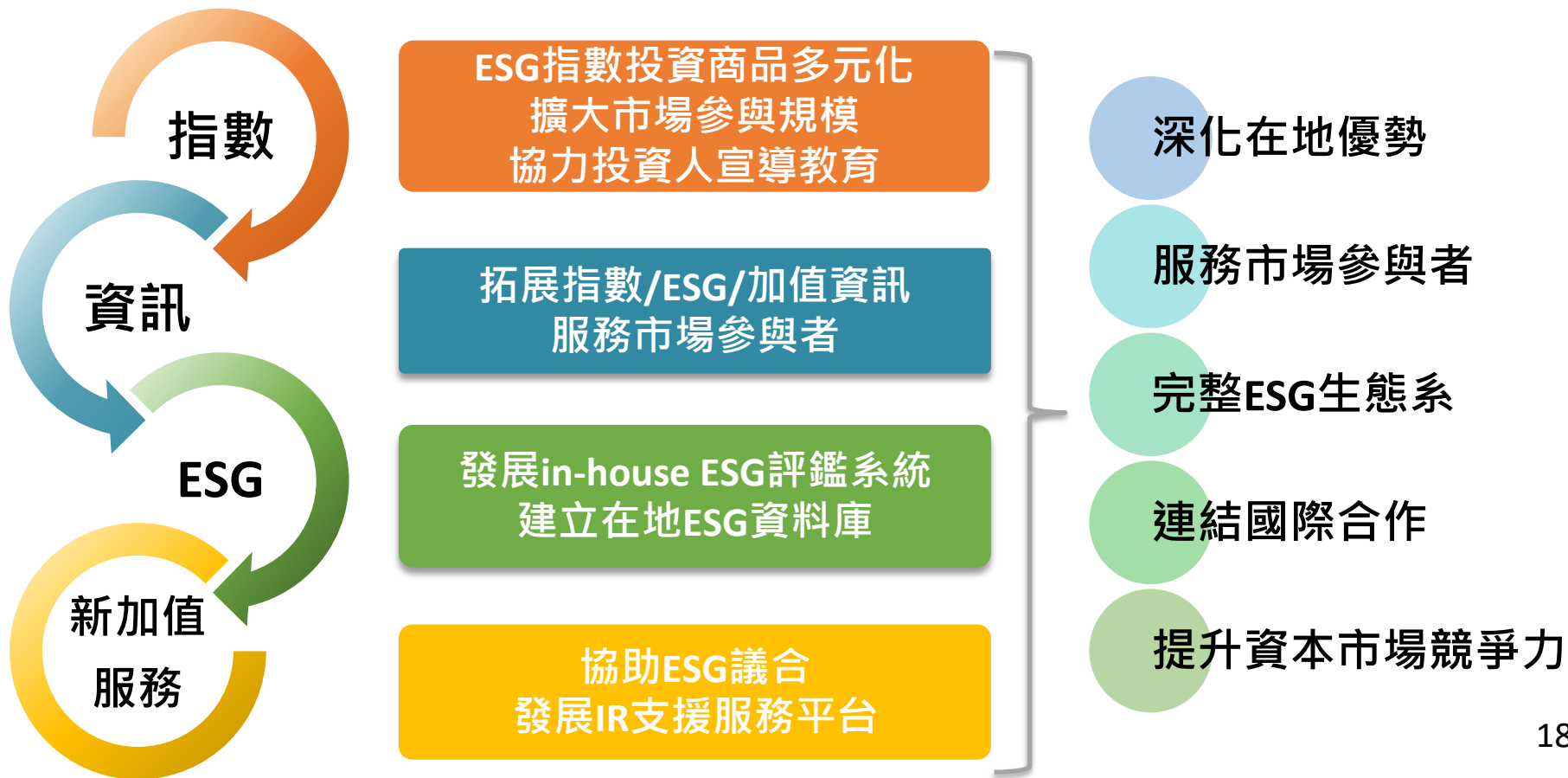
合計 **28** 檔

涵蓋E(低碳、友善環境)、S(勞工權益)、G(公司治理)及綜合ESG面向指數

商品
應用

商品應用	檔數	資產規模(億元)	受益人數
ETF	10	702.63	341,506
ETN	6	3.85	-
指數期貨	1	-	-
指數基金	1	7.30	375
主動式基金	2	8.56	542
勞退績效追蹤指標	5	1,325.95	-
合計	25	2,044.44	342,423

廣化業務發展方向





附錄

現行被動式投資多樣指數編製服務

Smart Beta

永續主題

主題型

市值型

股市期權策略

編製多資產指數 **New Service**

台股指數+債券指數

與國際指數
公司合編

股票ETF+債券ETF

台股+債券ETF

主動式投資績效標竿

提供台股基金或主動式ETF之投資績效標竿，與投資人最佳溝通工具

客戶指數計算服務

提供公正客觀指標，以精準評量操作績效，客製化、彈性、保密、合規