

從評鑑到議合－TIP台灣永續評鑑與IR議合服務平台簡介

臺灣指數公司

2026年11月

目錄

01 TIP台灣永續評鑑 P.3-P.11

02 IR議合服務平台 P.12-P.25

03 案例分享 P.26-P.31

04 總結 P.32-P.34

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

01

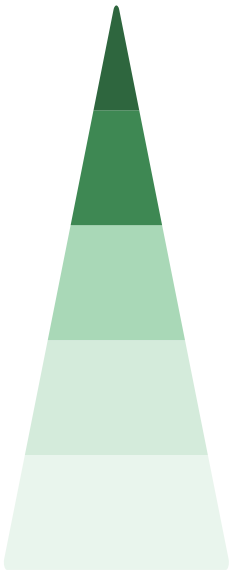
TIP台灣永續評鑑

TIP台灣永續評鑑簡介

「**TIP台灣永續評鑑**」模型與世界主流之永續績效評選準則趨勢同步，以ESG三大面向評估企業在面對該產業關聯**ESG風險與機會之績效表現**。評鑑模型藉由**社會(S)、經濟(E)、環境(E)及揭露(D)**四大構面，系統性檢視企業是否設定適當永續願景、發展出相對應之策略與目標，進而以具體行動落實與提升永續發展之成效。



ESG表現



- 半年 **TIP台灣永續評鑑評等**
- 半年 **4大構面**
- 半年 **22項ESG重大議題**
- 半年 **300+題項**
- 月 **重大性事件評估/爭議性產業**

D	CCC	B	BB	BBB	A	AA	AAA
5%	17.5%	17.5%	17.5%	17.5%	10%	10%	5%

「TIP台灣永續評鑑」四大特色

結合國際準則與在地政策	採用公開資料進行評鑑
評鑑結果具可比較性	評鑑設計從應用端出發、具透明

TIP台灣永續評鑑剖析-議題設計

- 議題設計採Top-down 系統性檢視公司從政策 → 揭露 → 執行 → 實際績效完整流程
- 正向及負向的指標，以提升評鑑的鑑別力
- 依據不同產業特性設計不同題項

構面	社會(S)			經濟(E)			環境(E)			揭露(D)		
ESG關鍵議題(22項ESG重大議題)		+	-		+	-		+	-		+	-
	1. 人權	6	3	1. 股東權益	11	8	1. 環境系統與治理	8	0	1. ESG 揭露	14	2
	2. 員工溝通與福利	13	3	2. 董事會結構與運作	27	6	2. 空氣管理	5	2			
	3. 人力資本發展	18	4	3. 行為準則與內控	9	8	3. 能源與氣候變遷	36	2			
	4. 多元組成與包容性	6	1	4. 風險及危機管理	14	1	4. 水管理	16	2			
	5. 供應鏈社會面向控管	8	0	5. ESG創新	9	2	5. 原物料與廢棄物管理	15	4			
	6. 客戶關係管理	4	3	6.永續金融	24	1	6. 自然資源管理	10	2			
	7. 產品安全	4	1				7. 供應商及產品生命週期管理	6	0			
	8. 企業公民與慈善	5	1									
題項	27%			32%			36%			5%		
	正向(+)/負向(-)指標 (題項屬性：政策、揭露、設定目標、達成目標、裁罰...等)											

註：以電子業之正向及負向題項及其占比為例，其中永續金融為金融業特有之次構面。

TIP台灣永續評鑑應用

TIP台灣永續評鑑如何轉換成實際的金融商品



TIP台灣永續評鑑



永續指數



ESG基金/ETFs

12檔

ESG指數

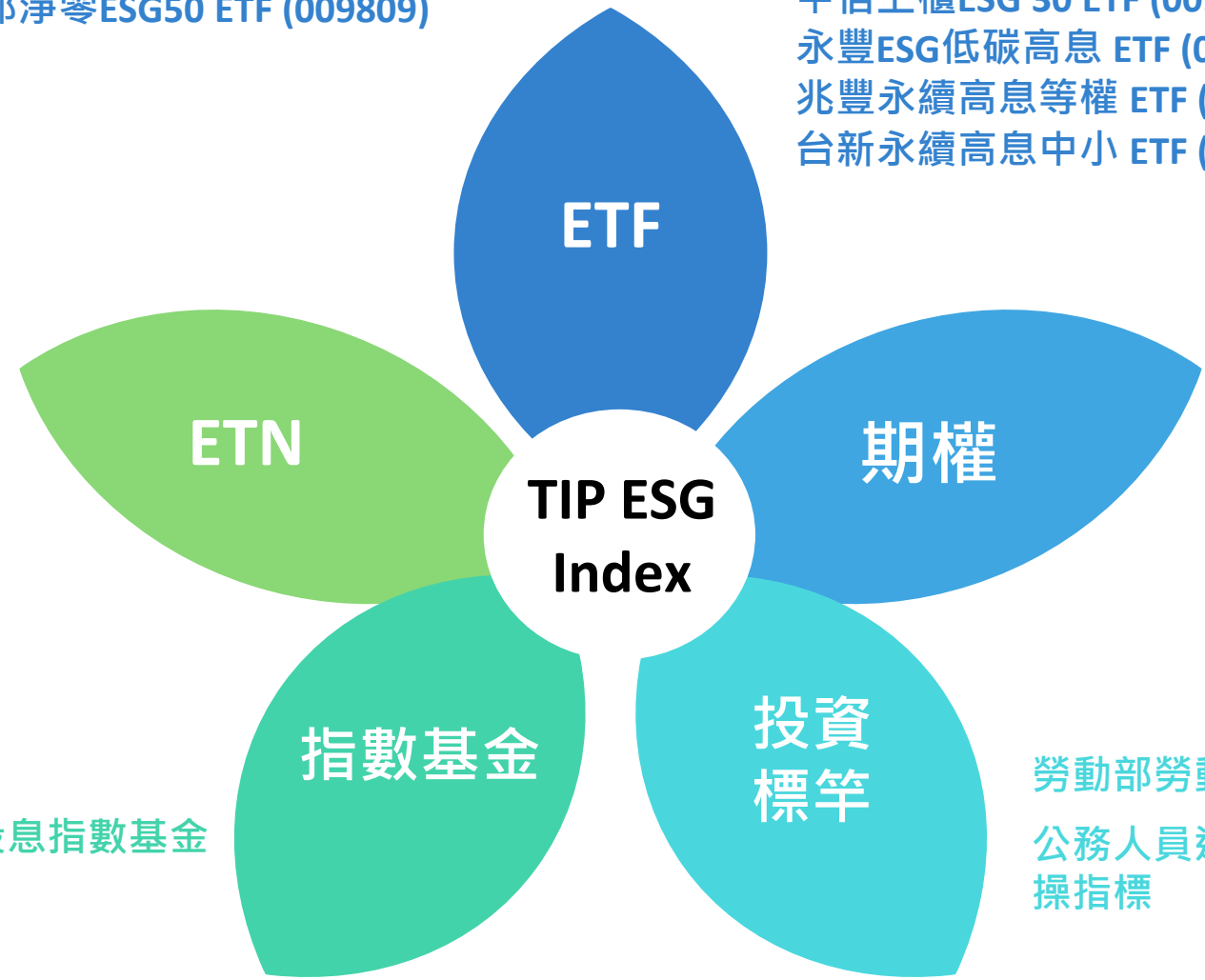
6檔

ESG基金/ETFs

400 億元+

資產管理總額
(AUM)

TIP ESG指數應用



ESG基金

元大臺灣ESG永續 ETF (00850)
富邦淨零ESG50 ETF (009809)

群益台灣ESG低碳50 ETF (00923)
中信上櫃ESG 30 ETF (00928)
永豐ESG低碳高息 ETF (00930)
兆豐永續高息等權 ETF (00932)
台新永續高息中小 ETF (00936)

元大上櫃ESG龍頭N
元大上櫃ESG高息N

臺灣永續期貨

ESG基金

華南永昌台灣環境永續高股息指數基金

勞動部勞動基金運用局-委託代操指標

公務人員退休撫卹基金管理局-委託代操指標

TWSE ESG評鑑 VS TIP台灣永續評鑑

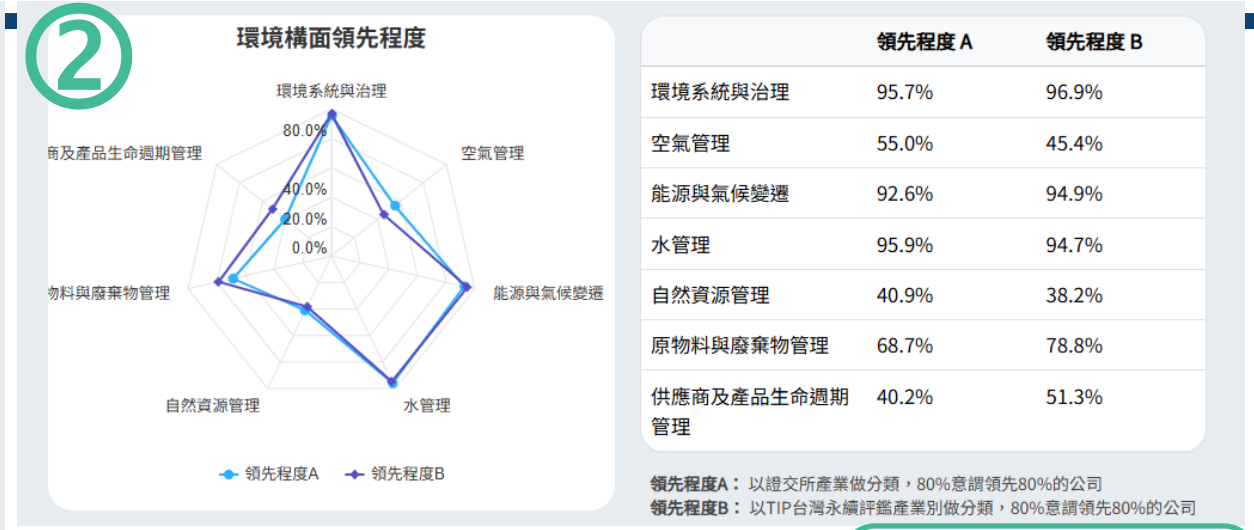
使用者端差異分析

項目	TWSE 公司治理評鑑/ESG評鑑	TIP台灣永續評鑑
題項設計	• 全產業適用，**偏向可產生政策引導效果**	• **以投資人視角，評估風險、機會**，涵蓋共通性題項，並依產業特性，調整個股適用題項
比較基準	• 上市與上櫃公司分別排名，另依金融、電子及不同市值規模設置分組	• 上市櫃公司混合評比 • 設計兼容產業內及跨產業觀察運用，**檢視受裁罰輕重、回應**
更新頻率	• **每年 1 次**(4月)	• 評鑑結果**每年更新 2 次**(6月, 12月) • **裁罰事件逐月檢視**
延伸模組及應用		• 友善環境模組 • 爭議性產業 • 重大性事件評估模組
評鑑結果	• 公布上市、上櫃公司分別在上市、上櫃市場**排序之落點**	• 提供分AAA~D 八個評級、**總分，社會、環境、經濟、揭露四大構面分數，22項重大議題分數、摘要分析**，以及重要指標彙整資料，便利投、融資的應用

ESG分析報告

ESG 資訊服務





	領先程度 A	領先程度 B
環境系統與治理	95.7%	96.9%
空氣管理	55.0%	45.4%
能源與氣候變遷	92.6%	94.9%
水管理	95.9%	94.7%
自然資源管理	40.9%	38.2%
原物料與廢棄物管理	68.7%	78.8%
供應商及產品生命週期管理	40.2%	51.3%

領先程度A： 以證交所產業做分類，80%意謂領先80%的公司
領先程度B： 以TIP台灣永續評鑑產業別做分類，80%意謂領先80%的公司



公司可針對可加強處精進

TIP台灣永續評鑑-ESG分析報告

① 總評等、四大構面級距
② 四大構面領先程度分析
③ ESG重要議題簡要分析

自家ESG表現檢視與優化

ESG 資訊服務

平台可查詢自家公司ESG 表現，以利公司進一步分析精進；亦可聚焦與投資人進行溝通

上市櫃公司

事前準備：先看懂自己的ESG表現

1. 查閱TIP台灣永續評鑑結果與重大議題
2. 回饋公開佐證資料、編輯IR/ESG FAQ
3. 定期與法人溝通的ESG議題

雙向溝通

雙方擁有**相同資料基礎**，
議合不需從零說明

機構投資人

盡職治理：以相同資料了解公司

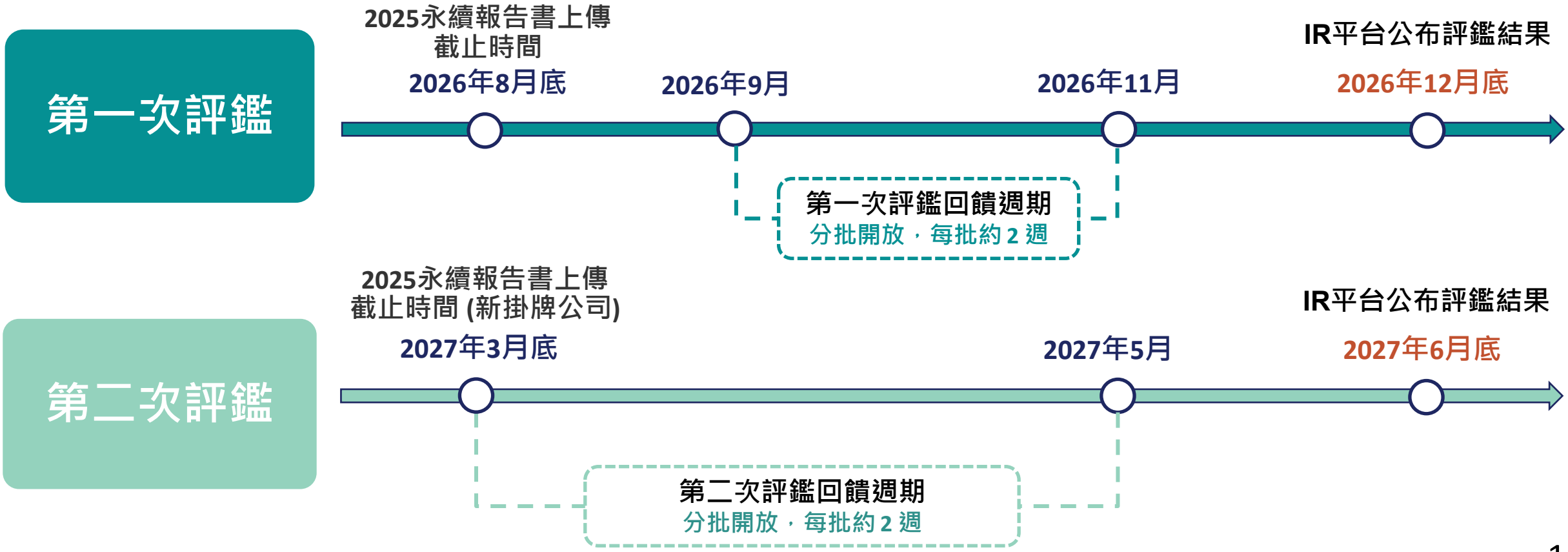
1. 以評鑑結果快速掌握公司ESG概況
2. 針對重大議題提出具體議合問題
3. 保留邀約紀錄及議合紀錄，作為盡職治理成果揭露



TIP台灣永續評鑑回饋時程

ESG 資訊服務

- TIP依據公司公開資訊每半年評鑑一次，**評鑑結果公布前**，平台開放**已註冊公司針對重要題項進行回饋** (請公司提供公開可驗證之佐證資料)
- 回饋表單僅列出貴公司依初評結果辨識之**建議強化處**，所提內容將作為**正式評鑑結果之重要參考**



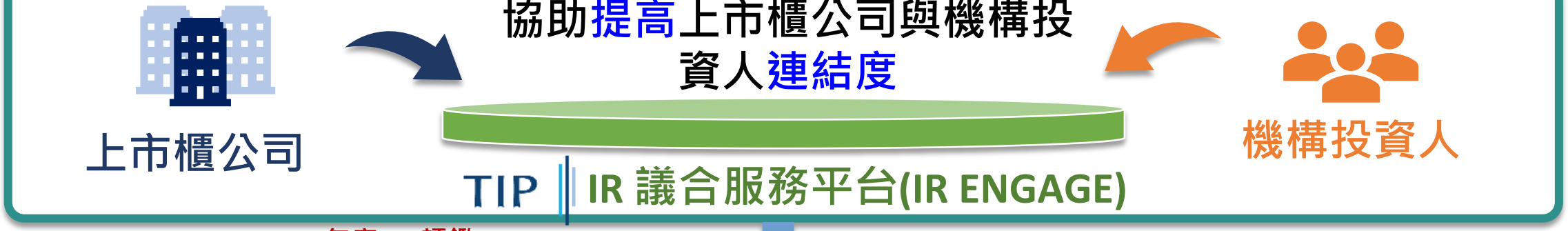
TIP 臺灣指數股份有限公司
TAIWAN INDEX PLUS
指數創新・加值創富

02

IR議合服務平台

IR議合服務平台架構

金融監督管理委員會 Financial Supervisory Commission R.O.C. (Taiwan)｜亞洲資產管理中心｜證交所集團｜壯大臺灣資本市場價值計畫



116年度ESG評鑑

(S-6)公司是否揭露與投資人議合(如法人說明會、親自拜訪、視訊、電話或電子郵件等方式)之情形，及投資人提問與公司回復之重要內容【若揭露獨董參與議合管道及情形，則總分另加一分】

(S-25)公司是否受邀(自行)召開至少2次法人說明會，並揭露至少2次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季召開額外加1分】

(G-7)公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於MOPS「提升企業價值計畫專區」

永續金融評鑑：鼓勵金融業強化議合過程中使用專業之評比或評等資料庫運用，「TIP台灣永續評鑑」簽署集保ESG評等機構遵循並提供總評等資訊

盡職治理評比：關注機構投資人與被投資公司各里程碑互動成果，結合「IR議合服務平台」紀錄，有助於議合成果揭露

IR服務	ESG資訊服務	議合服務	法說會
讓公司提高曝光度 更容易被看見	完善責任投資流程，讓雙向溝通更聚焦	讓公司更方便與投資人連結溝通	讓公司更易被了解

平台功能地圖

NEW

服務對象

上市櫃公司

機構投資人

IR 服務	ESG 資訊服務	議合服務	法說會
亮點公司專區 集合同主題/產業公司，增加曝光	**TIP台灣永續評鑑** **ESG分析報告**	訊息溝通	**法說會行事曆** 及簡報資訊
公司專屬頁面 一站式整合業務、財務、ESG等資訊	多層次資訊 總評等、4大構面、22項ESG重大議題結果	(線上/實體) **法人交流議合會議邀約**	**公司會員法說場地預約** (TWSE、TPEx、券商、線上)
公司篩選與比較	裁罰資料、爭議性產業	一對一或多對一會議	法說會報名系統
公司可編輯近期 FAQ，投資人及時同步資訊	**公司評鑑結果回饋機制**	議合諮詢服務	

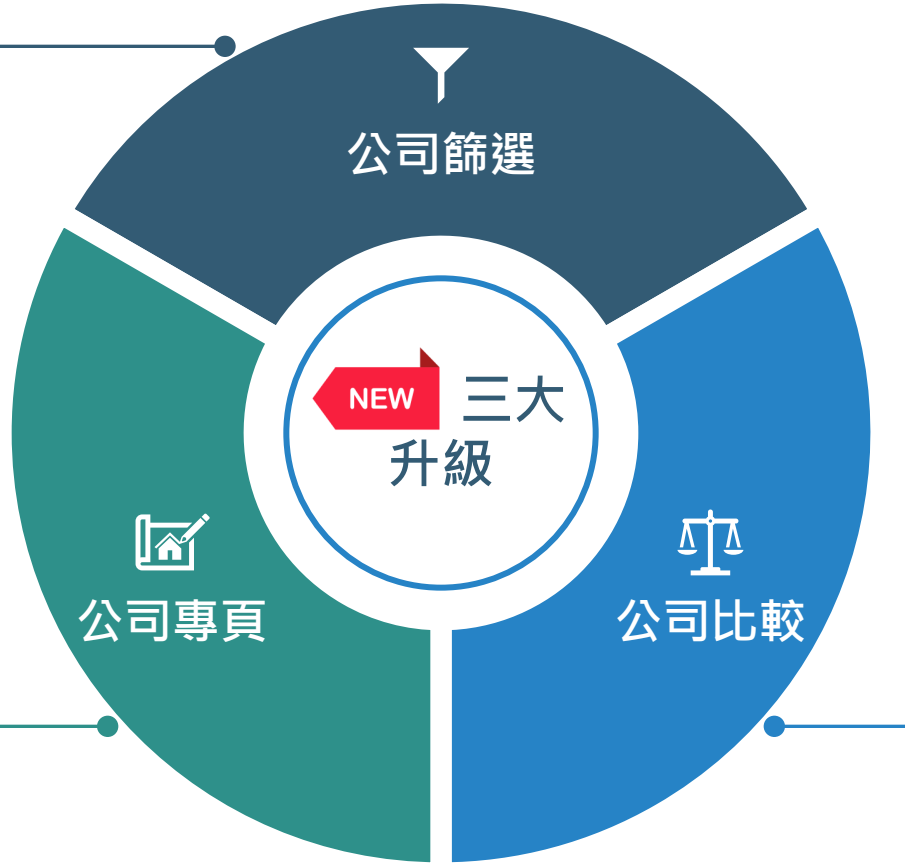
入口網站-亮點公司專區

IR 服務



平台三大升級重點

公司篩選
使用者友善的
多指標多維度篩選器



公司專頁
一站式公司財務、業務、ESG、
重訊、法說會、
提升企業價值計畫 資訊

公司比較
自選5家公司比較關鍵指標，
視覺化圖表清晰呈現

公司篩選

IR 服務 NEW



5大篩選欄位

- 年度(最新一期&近5年)
- 批量導入投資組合
- 個股查詢

1.市場規模與屬性

- 市場別
- **指數成分股**
- 市值排名
- 產業別
- **TIP台灣永續評鑑**

2. 量價表現與熱度

- 交易量

3. 價值與估值

- 本益比(PER)
- 股價淨值比(PBR)
- 殖利率(%)

4. 獲利與經營效率

- EPS(每股盈餘)
- ROE(%)
- ROA(%)
- 累計月營收成長率(%)
- 毛利率(%)
- 營業利益率(%)
- 稅後純益率(%)

5. 籌碼與法人動向

- 投信買賣超
- 外資買賣超
- 人合計買賣超
- 外資持股比率(%)
- 董監事持股比率(%)

Link: https://irengage.taiwanindex.com.tw/IRZone/CompanyFilter

公司比較

IR 服務 NEW

輸入股票代碼或名稱新增比較公司 (最多 5 家)

公司比較使用說明

選擇投資組合

2458 義隆 × 3014 聯陽 × 3035 智原 × 5222 全訊 × 6271 同欣電 ×

輸入股票代碼或名稱
新增比較公司(最多五家)

查詢年度 最新一期

2458	3014	3035	5222	6271
義隆	聯陽	智原	全訊	同欣電
上市 半導體類	上市 半導體類	上市 半導體類	上市 半導體類	上市 半導體類

基本資料比較

項目	2458 義隆	3014 聯陽	3035 智原	5222 全訊	6271 同欣電
市場別	上市	上市	上市	上市	上市
產業別	半導體類	半導體類	半導體類	半導體類	半導體類
股價	134	146.5	216	105.5	238.5
本益比	12.45	14.8	85.04	55.24	26.83
股價淨值比	3.42	3.31	3.29	3.29	1.83
殖利率 (%)	5.28%	**5.80%**	0.83%	2.37%	1.26%
ROE (%)	**22.56%**	22.21%	5.73%	9.05%	6.09%
ROA (%)	15.17%	**17.06%**	4.19%	7.72%	4.89%
資本額 (億)	**30.39**	16.6	26.06	10.01	20.91
市值 (億)	407.2	243.12	**562.79**	105.61	498.6

TIP台灣永續評鑑比較

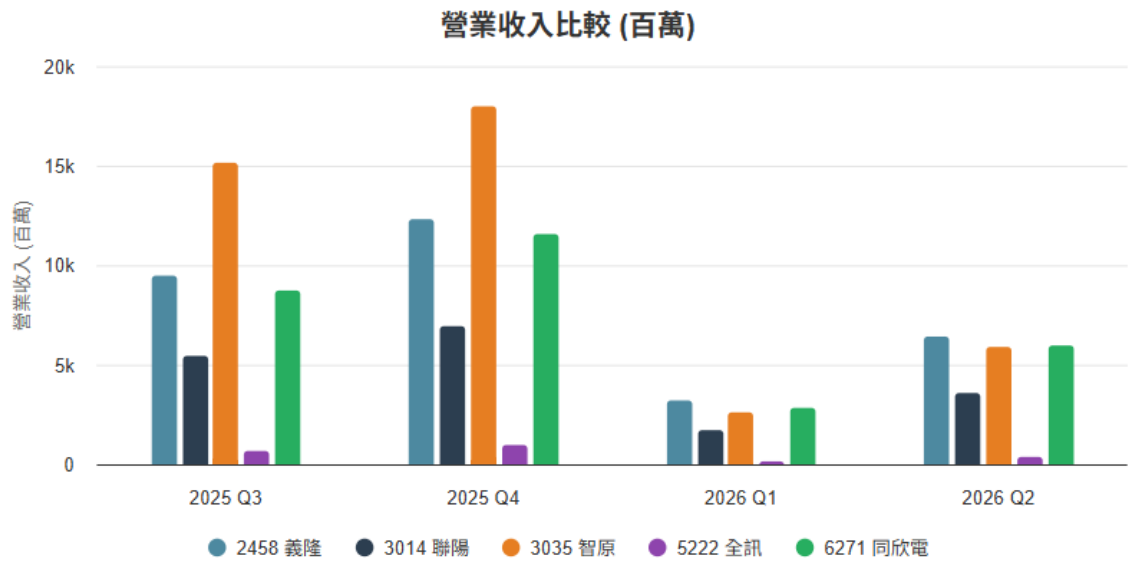
切換得分率

項目	2458 義隆	3014 聯陽	3035 智原	5222 全訊	6271 同欣電
評等 (2024/2026)	AA	A	AAA	BB	BBB
社會面 (S)	領先	平均	領先	平均	落後
經濟面 (E)	領先	領先	領先	平均	領先
環境面 (E)	領先	領先	領先	平均	平均
揭露面 (D)	領先	領先	領先	落後	領先

備註：空值可能為當年度未受評公司。「TIP台灣永續評鑑」係依據永續報告書期間，所有出具永續報告書的上市、櫃公司作為受評公司。

圖表比較

營業收入 | 利潤率 | 毛利率趨勢 | EPS | EPS vs PER | ROE vs PBR | 獲利能力比較



Link: https://irengage.taiwanindex.com.tw/IRZone/CompanyCompare

公司專頁

IR 服務 NEW

公司代碼 公司名稱





公司總覽













Link: https://irengage.taiwanindex.com.tw/IRZone/CompanyInfoSearch

公司專頁-自由編輯區塊

IR 服務 NEW

TIP IR議合服務平台 IR ENGAGE　關於我們　IR服務　ESG資訊服務　議合服務　近期活動　訓練資源　法說會　English

代重要子公司定盈投資股份有限公司公告董事、監察人 任期屆滿重新指派事宜

簡報(中)　Slides (EN)

1. 公司FAQ

公司FAQ

1. 公司目前淨零碳排的目標與規劃時程？目前達成情形如何？是否符合預期？

本公司已訂定淨零碳排目標，並以 **2050 年達成淨零排放**為長期目標，依據公司營運特性及排放情形，分階段推動溫室氣體減量。

目前已完成溫室氣體盤查及相關排放數據之蒐集與管理，並持續推動節能措施、能源使用效率提升及再生能源導入等減碳行動。短期將以降低範疇一及範疇二排放為主要方向，並逐步擴大範疇三排放管理。

截至目前，整體減碳進度大致依照規劃推進，後續將持續依年度減碳目標檢視執行情形，並視實際減碳成效及外部環境變化滾動調整相關措施。

2. 貴公司是否有符合永續經濟活動？符合哪一項經濟活動？衡量結果為何？

- 若時常接獲投資人相同疑問，可更新於公司FAQ並請其至IR議合平台公司專頁參考

2. 公司分享

公司分享

本公司官方網站

本公司業務介紹

臺灣指數公司攜手永豐投顧推動聯合議合　搭建企業與機構投資人永續溝通橋梁

IR議合，躍升新篇！臺灣指數公司「IR議合服務平台2.0」全新登場，助攻企業IR溝通、提升能見度

- 公司可編輯「公司分享」區塊，例如近期重要永續推動工作項目或進展，供外界快速了解

3. 影片分享 NEW

影片分享



- 公司可上傳企業形象影片，有效傳遞公司願景與價值

- 平台亦可協助推播發送永續報告書「利害關係人重大議題鑑別問卷」給機構投資人會員

財務總覽　獲利能力　財務走勢　股利分派　重要子公司　三大法人　融資融券　權證資訊

公司專頁 – 編輯操作畫面

IR 服務 NEW



FAQ設定：
輸入問題與答案、亦可放入連結與設定是否顯示

文件與影片分享：
可填入標題與連結/上傳檔案(PDF檔)
影片分享需輸入Youtube嵌入碼，步驟請參考右側教學。影片將會由TIP審核後公開。

議合服務

訊息溝通

與註冊會員直接對話



會議媒合

一對一議合會議

聯合議合會議

線上會議(Webex)



實體會議

議合資源中心



Link: https://irengage.taiwanindex.com.tw/successCaseList

參考情境

議合服務

ESG 已成為與法人溝通的基本配備，平台可協助企業事前準備，降低作業負擔、提升溝通效率
ESG評鑑 S-6：公司揭露與投資人議合情形及投資人提問與公司回復之重要內容

如有以下情形想聯繫機構投資人...

這季財報不錯，想通知機構投資人！

最近公司有一些新的ESG作為，想跟機構投資人分享

想定期跟機構法人聊聊，邀約會議

歡迎到IR議合服務平台選擇機構投資人並發送訊息與會議邀請！

ESG議合會議

IR議合服務平台>ESG資訊服務
TIP台灣永續評鑑ESG報告

- 與機構投資人使用同一資料基礎
- 配合國內政策與時俱進
- 聚焦討論主題



議合功能示意圖

議合服務

(1)議合訊息



(2) 議合會議邀請

公司名稱: 臺灣指數公司
聯繫人: TIP
職稱: 襄理
部門: 客戶關係部
電話:
Email: tip@tip.com

ESG議題主題: 請選擇
會議形式: 線上
建議會議地點: 如：Webex/ Teams，公司會議室, 租借TIP會議室
選擇或輸入其他主題

出席名單: 如：陳經理/王副理

會議時間邀約 (至少填一個會議時間)

建議會議時間: 1 小時
會議連結 (選填): https://example.com

背景資料: 如：根據貴公司2023年出具永續報告書，我們發現...

議合目標: 如：討論並達成減少碳排放的策略

備註 (選填)

同意平台使用規則

發送邀請 取消

聯絡人資訊

會議資訊
(會議時間、實體會議地點、**生成線上會議連結**)

議合背景、主題、目標

議合諮詢服務-聯合議合會議

NEW

議合服務

會前

- 媒合投資人
- 議合主題訂定
- 提供**TIP台灣永續評鑑**ESG報告
- **投資人提問彙整**與會前資料提供
- 會議簡報製作與活動流程規劃
- 場地及茶點安排

會中

- 投資人報到與接待
- **專業主持**
- 議合議題問答
- 現場交流

會後

- **會議摘要**
- 里程碑設置建議
- 里程碑追蹤

參與方式

請洽臺灣指數公司 - IR議合小組

Email：irengage@taiwanindex.com.tw

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

03

案例分享

案例一：聯合議合

議合對象 電機機械產業

議合主題 溫室氣體減排、綠色產品、永續經濟活動等

議合方式 與投顧合辦，進行實體＋線上聯合議合會議

參與金融機構(19家)

- 投信 9家
- 銀行 2家
- 保險 3家
- 證券 2家
- 票券 1家
- 資產管理 1家
- 政府基金1家

IR議合平台提供服務

1. 與永豐投顧合辦，透過IR議合服務平台**邀約、媒合國內外金融機構**，並提供**實體＋海外線上參與管道**
2. 居中**蒐集各家機構投資人提問**，彙整為16項E/S/G議題
3. **聯繫公司、安排議程與會前資料**(包含與會名單、議題彙整)
4. 會議**聚焦會前彙整議題，提升議合效率**
5. 本場次會議尾聲亦**開放機構投資人現場問答**。
6. 會後提供**新聞稿曝光**、會議記錄、會議錄影、里程碑建議。

會前蒐集彙整16項議題 ▶ **開場 5分鐘** ▶ **機構聯合議合 55分鐘**

議合內容

會前金融機構提供問題→會中公司針對各項提問回覆

E構面 38%	SBTi申請進度、2030年營運減排50%之路徑與Capex、再生能源由11%提升至30%目標、馬達產品碳足跡與能效、海外據點水資源敏感度與用水減量目標下修
E+G構面 12%	內部碳定價與碳基金運作及減碳成效、IFRS S1/S2導入Gap與氣候風險財務量化
S構面 12%	承攬商職安風險管理與零職災目標、AI自動化下職能轉型與外籍員工RBA合規
G構面 38%	永續經濟活動認定指引(高效馬達、儲能、ESCO)營收占比、EU Taxonomy對齊差距、提升企業價值計畫KPI、永續業務價值量化、揭露邊界擴至100%、低碳產品市場瓶頸

案例二：ESG法說會

議合對象 紡織纖維產業

議合主題 碳成本、低碳轉型、循環經濟、永續經濟活動符合情形等

議合方式 與投顧合辦，進行實體＋線上ESG法說會

參與金融機構(28家)

- 投信 9家
- 銀行 8家
- 證券 4家
- 壽險 4家
- 資產管理 2家
- 創投 1家

IR議合平台提供協助

1. 與永豐投顧合辦，透過IR議合服務平台**邀約、媒合國內外金融機構**，並提供**實體＋海外線上參與管道**
2. 將**各機構提問**，彙整為16項E/S/G議題
3. **聯繫公司、安排議程與會前資料**(包含與會名單、議題彙整)
4. 會議**聚焦會前彙整提問及ESG議題，提升議合效率**
5. 會後提供**新聞稿曝光**、會議記錄、會議錄影、里程碑建議。

會前蒐集彙整16項議題 ▶ **公司說明 40分鐘** ▶ **機構聯合議合 20分鐘**

議合內容

會前金融機構提供問題→會中公司針對各項提問回覆

E構面 19%	碳費費率情境之財務影響與自主減量進度、生物多樣性管理、高風險據點水資源管理
E+G構面 19%	綠色資本支出規劃、碳成本價格轉嫁能力、再生聚酯原料供應與瓶到瓶 / 衣對衣循環
S構面 19%	工廠事故後設備風險管理與PSM訓練、職場不法侵害處理、員工心理諮詢成效
G構面 43%	永續經濟活動認定指引符合情形(最多共同關注)、IFRS S1/S2導入、提升企業價值計畫、綠色產品50%目標、綠色證券認證、永續產品營收貢獻、2027年永續規劃

新聞稿曝光

臺灣指數公司攜手永豐投顧推動聯合議合 搭建企業與機構投資人永續溝通橋梁

議合新聞

TWSE 臺灣證券交易所 攜手同行 邁向未來

證券集中市場成交概況 9月23日

項目	成交金額(億元)	成交張數	成交筆數
股票	8,346.34	4,948,183	3,607,695
ETF	565.01	2,587,449	695,220
認購(售)權證	33.62	2,921,386	100,695
臺灣存託憑證(TDR)	1.28	15,926	3,209
其他	0.24	948	212
整體市場總計	8,946.50	10,473,893	4,407,031

台股重要指數收盤行情

指數名稱	收盤指數	漲跌點數	百分比(%)
寶島股價指數	53,376.26	+356.84	0.67
臺灣50指數	45,024.82	+449.94	1.01
臺灣就業99指數	30,996.28	-70.91	-0.23
臺灣高薪100指數	24,035.25	-31.88	-0.13
臺灣公司治理100指數	30,329.08	+304.50	1.01
航海30指數	29,478.74	+154.53	0.53
工業菁英30指數	27,003.76	+31.35	0.12

上市熱門股大排行 9月23日

三大法人買賣超前10名

外資 公司	買超(張)	公司	買超(張)	投信 公司	買超(張)	自營商 公司	買超(張)
升 級 50	92,160	長 榮 航	7,481	升 級 50	169,487		
主 動 增	90,253	華 航	5,498	台 灣 龍	63,004		
台 日 韓	49,310	第 一 金	3,234	主 動 增	48,010		
台 泥	30,065	玉 山 金	3,005	主 動 台	43,348		
南 亞 科	29,196	科 優 息	2,500	T 5 0 正 2	32,997		
金 球 5 0	28,982	台 灣 5 0	2,200	納 斯 達	21,860		
力 積 電	24,015	台 新 新	2,006	主 動 末	15,626		
台 灣 龍	23,103	長 榮	1,962	美 國 科	15,614		
美 國 科	15,927	興 富 發	1,911	金 球 5 0	13,226		
華 航	14,583	中 信 金	1,892	原 油 反	9,301		

TIP攜夥 推聯合議合

與永豐投顧合作，為企業與機構投資人提供更便利的溝通管道

呂淑美／台北報導

為深化機構投資人與上市櫃企業永續溝通，臺灣指數公司（TIP）與永豐投顧合作推動聯合議合服務，結合IR議合服務平台（IR Engage）與TIP台灣永續評鑑，以及永豐投顧長期累積的總經、產業及ESG研究與議合經驗，協助機構投資人落實盡職治理，為企業與機構投資人提供更便利的溝通管道。

雙方於9月底首度合辦兩場聯合議合，邀請東元及遠東新ESG高階主管與投資人關係團隊參與，吸引逾40家海內外機構投資人，就企業永續議題以及企業價值提升計畫進行深度交流。

臺灣指數公司總經理潘景華表示，9月推出新版IR議合服務平台，升級IR服務、議合服務、ESG資訊服務、法說會服務四大核心功能，透過電子化方式串聯企業與機構投資人。會員可透過議合媒合功能主動發起邀請，進行訊息與會議溝通及議合里程碑追蹤，降低雙方建立聯繫與安排議合的門檻。

此次與永豐投顧合作，結合雙方優勢與經驗，協助企業掌握機構投資人關注議題，也讓投資人能直接且深入了解企業永續發展，以及ESG與財務績效的關聯性，提升資訊揭露的品質與效率，達到協助企業與機構投資人之間長期、雙向且具建設性的永續溝通橋梁。



深化機構投資人與上市櫃永續溝通

臺指永豐投顧推議合服務

【記者周克威／台北報導】為深化機構投資人與上市櫃企業的永續溝通，臺灣指數公司與永豐投顧合作推動聯合議合服務，結合臺灣指數公司IR議合服務平台（IR Engage）的議合服務與TIP台灣永續評鑑，以及永豐投顧長期累積的總經、產業及ESG研究與議合經驗，協助機構投資人落實盡職治理，為企業與機構投資人提供更便利的溝通管道。

雙方於9月底首度合辦兩場聯合議合，邀請東元及遠東新ESG高階主管與投資人關係團隊參與，吸引逾40家海內外機構投資人，就企業永續議題以及企業價值提升計畫進行深度交流。

臺灣指數公司總經理潘景華表示，9月推出新版IR議合服務平台，升級IR服務、議合服務、ESG資訊服務、法說會服務四大核心功能，透過電子化方式串聯企業與機構投資人。會員可透過議合媒合功能主動發起邀請，進行訊息與會議溝通及議合里程碑追蹤，降低雙方建立聯繫與安排議合的門檻。

此次與永豐投顧合作，結合雙方優勢與經驗，協助企業掌握機構投資人關注議題，也讓投資人能直接且深入了解企業永續發展，以及ESG與財務績效的關聯性，提升資訊揭露的品質與效率，達到協助企業與機構投資人之間長期、雙向且具建設性的永續溝通橋梁。





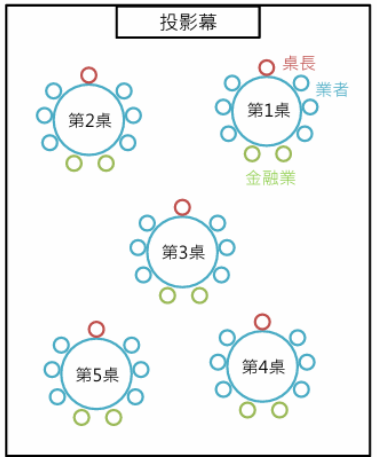
●由左至右為永豐投顧總經理黃柏棠、東元安衛處處長 范美娘、東元發言人暨公司治理主管簡世雄、東元電機ESG推動辦公室處長施昂廷、臺灣指數公司總經理潘景

案例三：多對多議合

議合主題

轉型與調適計畫：企業與金融業的對話與共識

企業、金融機構就**轉型與調適計畫**於實務推動上的議題與挑戰進行交流



參與機構

- 中華民國企業永續發展協會(BCSD Taiwan)
- 臺灣指數股份有限公司 (TIP)
- **10家金融機構 (金控、投信、證券、銀行、人壽、投顧)**
- **20家企業(上市櫃、公發公司)**
- 5家永續專業顧問

議合方式

五桌分組：每桌由一位永續顧問主持，確保討論有方向並能引導金融機構與企業代表分享
雙方互動：金融機構可提出投融資支持的考量，企業則分享轉型/調適的執行現況，形成雙向交流
中途換桌：在討論過程中安排一次換桌，讓與會者能接觸到更多不同產業與公司的實務案例
多元觀點：透過跨桌互動，金融業能更全面掌握企業的挑戰與需求，企業也能理解金融業的支持條件

討論說明& 問卷調查(1) 5min → **討論 (1)** 40min → **換桌&** 問卷調查(2) 5min → **討論 (2)** 30min → **活動滿意度調查** 5min → **討論結果分享** 每位桌長&協辦單位代表 約5min

IR議合平台提供協助

一. **邀請平台會員**參與議合活動
二. 會前聯繫投信溝通流程、提供與會名單與**彙整討論議題**
三. 會議中分享**TIP台灣永續評鑑**相關**題項解析**、企業得分概況。並藉由評鑑內容協助雙方**聚焦討論議題**
四. 會後邀請雙方註冊並於平台**延續議合交流**，促進更長期、深度的議合

案例四：主題法說會服務

法說會

璞玉公司法說會：結合第三方機構專業客製化輔導，協助璞玉公司發光發熱

- 🎯 提升企業價值表達能力
- 🤝 創造機構法人與企業交流機會
- 📣 呼應證交所Power Up 2.0(提升企業價值計劃)政策
- 🌏 平台建構IR議合生態圈



1. 篩選目標公司
2. 公司拜訪與邀約
3. 確認日期與會議準備
4. 公司輔導與簡報調整
5. 機構法人邀約
6. 辦理法說會
7. 活動回饋分析報告

IR ENGAGE 強化資本市場溝通



提升企業價值計畫
Power Up Plan

制定提升企業價值計畫、提報董事會並揭露於公司網站或MOPS（ESG評鑑 G-7）

平台對應服務

公司專頁整合計畫資訊；透過議合訊息溝通或線上會議向法人說明

效益｜公司價值被看見，並獲得回饋



璞玉公司
Taiwan Pristine Index Series

中堅企業具成長潛力，但法人關注度不足，需要「價值轉譯」。

平台對應服務

璞玉公司線上法說會（11/11~11/20）

效益｜提升曝光，接觸更多投資人

tib TAIWAN INNOVATION BOARD 臺灣創新板

臺灣創新板
Taiwan Innovation Board

創新板公司每半年須辦理一次法說會

平台對應服務

提供線下法說會場地預約，或以Webex辦理線上法說會

效益｜降低公司負擔，保持與投資人溝通

強化雙向溝通，創造企業與機構法人更多溝通交流機會，增加企業曝光度！

IR議合服務平台成果


指引未來
數躍巔峰
TIP
IR議合服務平台
2.0新版 發表記者會
IR議合 躍升新篇
上市上櫃公司
Listed Companies
機構投資人
Institutional Investors
1,747
平台會員數
1,063
上市櫃公司會員
341
機構投資人會員
38
2026 累積議合服務案例
資料期間:2026/1/1-11/13



聯絡我們

客戶關係部 (IR議合服務小組)

https://irengage.taiwanindex.com.tw/

02-8729-9043

irengage@taiwanindex.com.tw

臺灣指數
公司官網

IR議合服務
平台官網

附錄-TIP台灣永續評鑑剖析-重大性事件評估方法

黑名單/觀察名單

評估架構

3重大性事件類型+ 3種企業因應評估

定期	重大性事件類型	企業因應評估
每月評鑑受評公司	社會面	未採取措施
	經濟面	採取部分措施
	環境面	採取妥善措施

☞ **列為觀察名單**

任一構面 (社會、經濟、環境或揭露構面) 之得分低於所屬產業得分5%之企業

☞ **列為黑名單**

TIP台灣永續評鑑之得分低於所屬產業得分5%之企業

最近15個月中有13個月被列為觀察名單之公司，移至黑名單

爭議性產業名單

評估架構

6 爭議性產業

定期	敏感性或違法性產業	
每季評鑑受評公司及其持股逾 50%之子公司	軍火產業	菸酒產業
	博弈產業	熱帶雨林伐木業
	成人娛樂產業	毒品產業

☞ **列為爭議性產業名單**

業務內容涉及「敏感性或違法性產業」，且該業務的營收占比超過設定的閾值之企業。在參考受評公司意見後，將這些企業列入爭議性產業名單。

附錄-TIP台灣永續評鑑-分數計算、評等

彙整

將每家公司SEED四個構面之所有正向題及負向題之得分進行加總，得出該公司的總得分；

第*i* 大類產業之第*k*家公司之總得分，茲以 $\sum X_{i,k}$ 表示。*i*= 金融業、製造業、電子業、服務業

評分

將每家公司總得分進行百分化。第*i*大類產業之第*k*家公司的百分化分數茲以 $S_{i,k}$ 表示，公式如下：

$$S_{i,k} = \frac{\sum X_{i,k}}{Max_i} \times 100$$

Max_i：第*i*大類產業的公司之最高可能總分 (亦即所有正向題均得分，所有負向題均未扣分)

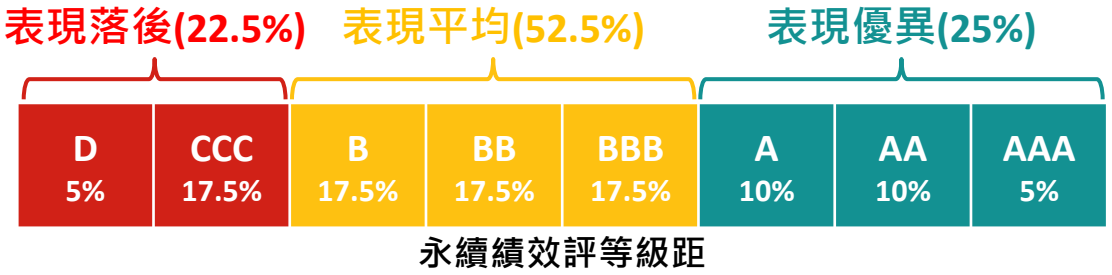
$\sum X_{i,k}$：為第*i*大類產業之第*k*家公司之總得分 (亦即SEED四個構面之所有正向題及負向題之得分進行加總)

$S_{i,k}$ ：第*i*大類產業之第*k*家公司的百分比分數

i = 金融業，製造業，電子業，服務業

評等

依據分數進行TIP台灣永續績效評等



附錄-運用TIP台灣永續評鑑編製指數

指數名稱	發布日	採用之評鑑	商品或應用
特選臺灣ESG低碳高息40指數	2023/4/27	TIP台灣永續評鑑、碳排放資料	永豐ESG低碳高息ETF (00930)
臺灣ESG永續高股息等權重指數	2023/6/5	TIP台灣永續評鑑	兆豐永續高息等權ETF(00932)
臺灣永續高息中小型指數	2023/7/17	TIP台灣永續評鑑	台新永續高息中小ETF(00936)
特選臺灣環境永續高股息指數	2022/1/3	TIP台灣永續評鑑、友善環境模組	華南永昌台灣環境永續高股息指數基金
臺灣ESG低碳50指數	2022/12/5	TIP台灣永續評鑑、碳排放資料	群益台灣ESG低碳50ETF (00923)
上櫃ESG30指數	2022/9/26	TIP台灣永續評鑑	中信上櫃ESG 30ETF(00928)
臺灣友善環境指數	2021/10/18	TIP台灣永續評鑑-友善環境模組	
台灣永續價值指數	2022/1/3	TIP台灣永續評鑑	
臺灣永續報告書指數	2023/3/13	TIP台灣永續評鑑	
臺灣全市場TIP台灣永續評鑑投資級指數	2023/3/13	TIP台灣永續評鑑	
特選上櫃ESG龍頭報酬指數	2023/8/21	TIP台灣永續評鑑	
臺灣璞玉永續指數 NEW	2026/9/1	TIP台灣永續評鑑	