



2024 年履行盡職治理報告書

Stewardship Report

報告基準日：2024/12/31

盡職治理報告書資訊

【序論】

京城證券股份有限公司（下稱「本公司」）於民國 110 年 1 月 5 日成為京城商業銀行百分之百轉投資之子公司。主要營業項目為：有價證券之經紀業務、自營業務、期貨交易輔助人業務，參考永續金融發展趨勢，落實公司與客戶、社會環境間盡職治理之議題，積極與利害關係人溝通、協作，使公司與整體社會環境共存共榮。

本報告書為本公司各部室提供數據資料，由公司治理暨法遵部進行彙整、編撰，經各部室主管、ESG 小組成員檢閱後，報告於董事會。

本公司為機構投資人職責訂有責任投資標準評估流程，並依臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心發布之「機構投資人盡職治理守則」，訂有相關聲明，包括：

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：建立並揭露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

【報告書期間】

本報告書資訊揭露期間由民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日。

【聯絡方式】

公司名稱：京城證券股份有限公司

公司總部：臺北市松山區南京東路三段 289 號 3 樓

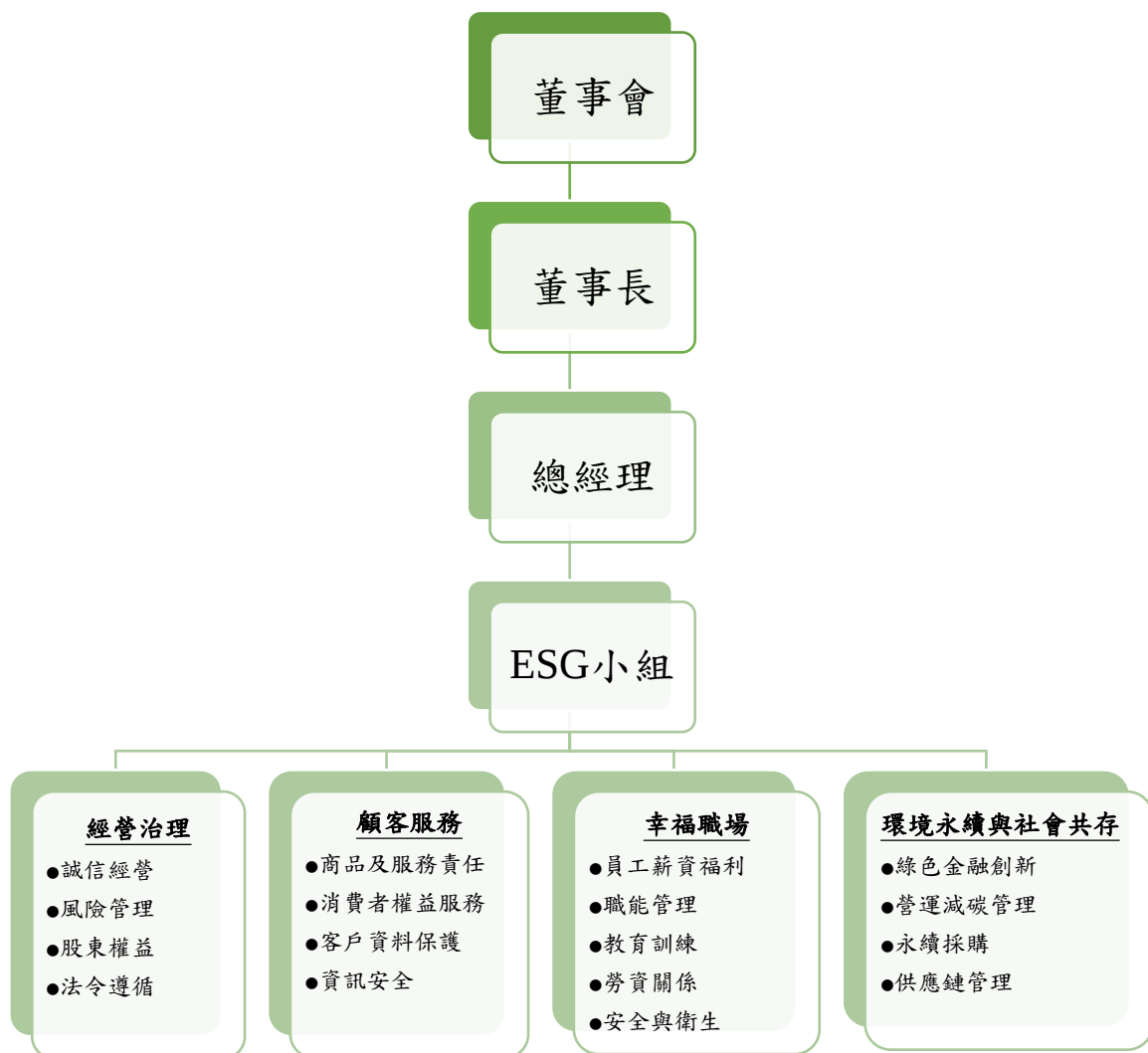
公司網址：<https://www.ktds.com.tw>

公司電話：(02) 2563-1168

盡職治理架構暨投入資源揭露

【盡職治理組織架構】

京城證券董事會為永續發展最高指導單位，於 2023 年成立「ESG 小組」，由總經理作為小組召集人，公司治理暨法遵部為整合單位，偕同各部門代表於每季召開 ESG 小組會議，統籌、策劃公司包含盡職治理在內的各項永續發展事務，確實掌握各部門執行進度，及落實問責制度，將執行成果按季提報董事會，並將本報告書內容申報至證交所指定之網際網路資訊申報系統。



【盡職治理之掌職】

本公司為有效推動盡職治理相關作業，落實分層推動企業社會永續治理，依公平待客原則、公司治理、法令遵循、資訊安全、員工關懷等主題，分別訂有小組成員如下：

單位名稱	執掌內容	人力投入
董事會	盡職治理政策之審查	6 人
經紀部	盡職治理議題協調溝通	2 人
自營部	投資標的之篩選 股東會議案評估與投票之執行 與被投資公司議合、定期揭露股東會投票紀錄 制定並推動 ESG 投資管理責任	5 人
公司治理暨法遵部	制定並揭露永續發展計畫、盡職治理報告及相關政策規範	3 人
管理部	轉投資事業與有價證券投資之評估、申請等相關事宜 投資標的之風險管理 規劃並辦理 ESG 相關教育訓練	3 人
資訊部	建置並管理 ESG 資料庫 履行盡職治理執行情形揭露	2 人

【內部投入資源之情形】

本公司盡職治理執行之專責單位為公司治理暨法遵部，會同其他部門發揮機構投資人專業與影響力，推動參與相關盡職治理業務及本報告書之編制，作為董事會議事單位，公司治理暨法遵部亦協助董事與各部門間之溝通聯繫，落實責任投資與盡職治理政策。

一、盡職治理行動內容項目

1. 關注被投資公司之營運狀況、策略及目標，運用金融市場力量推動永續發展，將 ESG 議題納入投資評估決策流程。
2. 透過與被投資公司經營階層互動，了解其公司永續發展策略之執行概況。
3. 參與法人說明會或電話會議。
4. 參與股東會及投票等內部決策過程，適時審視 ESG 成效，降低投資風險。
5. 篩選並排除不宜投資或違反 ESG 原則之投資標的，以遵循永續發展之環境保護及社會責任。

二、盡職治理教育訓練

本公司認為員工是重要的合作夥伴，鼓勵員工參與內外部單位舉辦之教育訓練、考取專業證照，提升專業能力、參與研討會或講座，推廣永續發展之執行力。

1. 本公司人員參加公司治理相關課程約 21 堂，總計約 58.5 小時。

課程內容	時數(時)
ESG-公平待客推動經驗分享說明會	2.5
證券業永續發展轉型執行策略座談會	12
證基會 40 周年慶永續轉型.成就巔峰研討會	2
ESG 金融消費者保護法之介紹與因應	39
ESG 數位證據與數位鑑識之發展趨勢與國際標準	3

三、責任投資管理

1. ESG 融入投資流程

本公司投資單位持續關注總體經濟環境、被投資公司所屬產業、營運績效與財務結構等，與被投資公司互動、參與股東會、法說會等方式，穩健投資業務，除前述指標外，投資單位也導入審視被投資公司在環境、社會、公司治理（下合稱 ESG）等各方面的策略及議題。本公司定期彙整投資情形予董事會，強化永續經營之投資理念，促進利害關係人溝通以及企業與整體社會的共存共榮。

序次	流程	說明
1	投資分析	投資前蒐集被投資公司於公司投資人關係整合平台揭露之事項並了解該公司於 ESG 之概況。
2	執行投資	評估被投資公司揭露事項，確認其營運、財務等公司治理情形，是否符合本公司之投資指標。
3	檢視及互動	藉由與被投資公司溝通、互動或參與其股東會及投票，持續追蹤被投資公司營運、財報及 ESG 等資訊。
4	檢討及調整	定期於最近投資策略與績效檢討報告審視投資標的之 ESG 相關風險，於每半年進行被投資公司之 ESG 風險查核，並向董事會報告投資情形。

2. 本公司採用「公司投資人關係整合平台」之資訊建置 ESG 評等資料庫，並參酌其指標內容作為投資評估標準。

【投入盡職治理相關資源統計】

投入方式	資源說明	人力及費用成本估算 (新台幣) ^{*1}
人力資源	● 與被投資公司議合。 ● 股東會議案及投票執行。 ● 參與 ESG 相關議題教育訓練。 ● 定期審核資訊安全事務。 ● 盡職治理機制之規劃。	8 人
時間資源		60 人時
金錢資源		約 13,320 元

*註 1：本欄之計算方式為有效處理行政函文之作業資源投入，故僅含投入資源之最小估計值。

【盡職治理活動有效性評估】

本公司積極為客戶、股東創造投資價值，促進長期投資效益，依機構投資人盡職治理守則定有相關遵循聲明，針對七大指標檢核盡職治理活動之有效性。

本報告書揭露期間未有無法執行及遵循之原則。

盡職治理守則	執行情形成效評估
原則一： 制定並揭露盡職治理政策	本公司依主管機關之規定，訂有「機構投資人盡職治理守則」遵循聲明。
原則二： 制定並揭露利益衝突管理政策	本公司基於客戶或股東之利益訂有「公司負責人為避免利益衝突之控管要點」、「與利害關係人交易處理準則」等利益衝突管理政策，內容包括利益衝突之態樣及管理方式等。
原則三： 持續關注被投資公司	本公司透過拜訪被投資公司取得充分且有效之資訊，佈署合適的投資決策基礎，並持續關注及分析被投資公司之營運狀況或在 ESG 議題上可能產生的相關風險及推展進度。
原則四： 適當與被投資公司對話及互動	本公司經由檢視被投資公司已公開揭露之資訊，並與被投資公司適當的聯繫及互動，進一步了解其經營策略及可能面臨的風險。
原則五： 建立並揭露明確投票政策與揭露投票情形	本公司訂有「出席股東會行使投票表決權政策」，為尊重被投資公司之經營專業，對於被投資公司經營階層所提出之議案原則表示支持，但對於有礙被投資公司之永續發展、對社會具負面影響之新聞或議案者，為維護股東最大權益，本公司並非絕對支持，乃須審慎評估。
原則六： 定期揭露履行盡職治理之情形	本公司定期至證交所指定網站或於公司官方網站之永續發展區對外揭露履行盡職治理報告書等相關資訊。
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	本公司未委託其他服務提供者代為進行部分盡職治理活動，所有盡職治理活動均由本公司各部室會同進行。

利害關係人之溝通

【利害關係人鑑別及溝通】

利害關係人	重要性	關注議題	溝通管道
客戶	為客戶提供服務是京城證券的核心業務，我們致力於提升服務品質與專業，滿足客戶的需求。	服務品質與客戶體驗、 個資保護與資訊安全、 永續金融。	● 客戶申訴專線 ● 申訴服務信箱 ● Line@官方帳號 ● 客戶滿意度調查 ● 舉辦投資講座
員工	員工是京城證券最重要的夥伴，為了讓員工安心工作，發揮所長，我們重視每一位員工的權益，也致力於打造安全與健康的工作場所。	服務品質與客戶體驗、 個資保護與資訊安全、 勞動權益。	● 勞資會議 ● 職工福利委員會 ● 性平事件申訴管道 ● 檢舉管道
股東	在股東對公司的支持下，京城證券得以持續營運。我們藉由定期的資訊揭露，與股東保持溝通管道。	服務品質與客戶體驗、 個資保護與資訊安全、 勞動權益。	● 定期召開股東會 ● 公布營運績效 ● 依法公開財務資訊
政府及產業公會	金融業為高度監理行業，也在社會的發展上扮演重要角色，京城證券遵循政府及同業公會規範、配合政府與公會政策，藉此建立誠信穩健的公司體質，也讓社會的金融體制穩定發展。	法令遵循、 個資保護與資訊安全、 勞動權益、 公司治理與誠信經營。	● 按時申報各項資訊 ● 配合各項監理及查核活動 ● 參與政策說明會及座談會 ● 以電話、E-mail、公文等方式溝通
供應商	透過與供應商的合作，京城證券得以整合更多的資源，更積極的發展業務，並維持公司穩定營運。	服務品質與客戶體驗、 個資保護與資訊安全。	● 與供應商約定「永續發展」條款 ● 以電話、E-mail 等方式溝通 ● 檢舉管道

利益衝突事件揭露及說明

為確保本公司秉持股東及客戶之利益為優先的前提下，將利益衝突可能性及危害性降到最低，本公司依公司法、證券交易法、證券商內部控制制度標準規範、及本公司之「公司負責人為避免利益衝突之控管要點」、「內部人員從事證券交易之內部控管作業要點」、「內部人員及配偶期貨交易利益衝突管理作業要點」、「與利害關係人交易處理準則」等規範，制訂相關防範利益衝突政策，使執行相關業務的同時，亦得保障股東及客戶的權益。

【利益衝突對象及態樣】

利益衝突對象	利益衝突態樣
公司與客戶	利用資訊不對稱，利用公司自有資金交易不當得利。
公司與員工	員工對公司薪酬、管理制度產生不滿，而利用包含但不限於職務及其他管道所得之資訊，於交易或業務上以不正當之手段取得利益。
員工與客戶	員工與客戶間非以客戶之利益及公平待客原則為服務出發點，並於交易或業務上以不正當之手段取得利益。
公司與其他被投資公司	公司與其他被投資公司間有互相擔任董監事或高階經理人職務、或公司於投資時與被投資公司有不適當之約定以獲取利益之行為或因基於公司利益而對客戶公允價值評價給出偏差之評量結果。
公司與關係企業	與關係企業間因利害關係人或基於整合業務為由所產生之利益衝突樣態。

【利益衝突管理方式】

一、公司治理：

1. 本公司定期或不定期對員工進行誠信經營教育訓練與相關法令宣導，強化員工對利益衝突防範及管理。
2. 為確保各項政策及資訊傳遞之保密及獨立性，本公司設有專責單位分別綜理有關事務，各專責單位於執行職務時，應依核定之層級分層負責及辦理相關業務。

二、資訊安全治理：

1. 本公司訂有「資訊安全政策」，並遵循主管機關之規範管理及維護，使員工及客戶之個人資訊及交易資訊受有機密性與完整性之保障。
2. 為有效管理各專責單位資料存取需求，本公司資訊系統設有分層存取權限，權限之新增、調修或刪除須經主管核准後，由相關專責人員進行設定，方得使用。

三、適當區隔設計：

1. 辦公區分區設置，確保各部門間業務之決策獨立型及保密性。
2. 本公司對外通訊管道採集中管理並通過防火牆檢核所有對外傳輸訊息，傳送對安全性或重要性較高之資料，應由權責主管人員核可後始得為之，避免發生利益衝突情事。
3. 網路作業環境規劃適當系統作業量能，掌握系統作業容量，確保公司內部作業正常運作或對外的服務品質。

四、本公司對已發生之重大利益衝突事件，採定期或不定期向股東彙整說明事件原委及處理方式。

【利益衝突監督控管機制】

- 一、本公司為強化業務人員利益衝突之查核，訂有相關交易規範，嚴格監管同仁利用職務之便，行有損客戶權益之情事。
- 二、本公司於辦理各項交易前，應先查明交易對象是否為利害關係人，並建置利害關係人交易名單，藉由系統化控管避免利益衝突之發生。
- 三、本公司負責人之兼任行為及業務人員之兼任與兼辦職務行為，除建立控管審核機制外，並要求不得涉有利益衝突，以確保本職及兼任或兼辦職務之有效執行，並維持業務之正常運作。
- 四、本公司訂有檢舉制度，任何人發現本公司董事、監察人或職員涉有犯罪、舞弊、不誠信行為或違反法令之虞時，均得循本公司「檢舉案件處理準則」提出檢舉，由專責單位受理與調查。

【利益衝突事件揭露】

- 一、本公司於報告期間無利益衝突事件。
- 二、本公司發生重大利益衝突事件之件數統計：
 1. 本報告書揭露期間內部稽核事件共 0 件。
 2. 本報告書揭露期間外部檢舉事件共 0 件。

議合執行情形與揭露

【股東會投票情形】

本公司於本報告書揭露期間共參與 16 間公司之股東會投票，全數皆為同意票。

【與被投資公司互動】

本公司投資前檢閱被投資公司之財務報表、營運狀況、公司治理等數據，於投資決策過程中，運用參考「公司投資人關係整合平台」，排除不可投資名單，該名單之篩選條件可能包含：色情業、賭博業、非法軍火製造業等顯具投資爭議性產業或為食安疑慮、員工抗爭、農林礦業、燃煤火力發電等高敏感性產業，足以影響社會公共安全或具高風險之 ESG 議題產業，本公司將禁止或限制投資該產業作為投資標的選擇；再檢視擬投資之公司是否有適當揭露 ESG 相關議題，評估篩選合適之綠色、綠能產業債券或 ESG 相關股權、ETF、基金等優質標的，亦為本公司對被投資公司之投資考量。

一、本公司於本報告書揭露期間進行議合家數共 187 間公司。

二、議合方式及次數：

電話	電子郵件	股東會	法說會	總計
15	6	23	30	74

【議合個案一】

公司	議合方式	議合雙方溝通位階	議題	議合影響	未來決策與影響
台積電	法說	董事長	公司未來營運展望	民國一百一十二年，台積電新的研發中心在台灣啟用，進一步強化了研發強度和技術開發，其領先業界的 3 奈米製程技術在民國一百一十二年下半年邁入高度量產且成長強勁。台積電亦持續強化包括 N3E、N3P 和 N3X 在內的 N3 製程技術，並預計在眾多客戶的強勁需求支持下，N3 製程技術在民國一百一十三年與未來幾年中將貢獻更多的營收。	看好未來半導體先進製程，本公司計畫階段性持有。

【議合個案二】

公司	議合方式	議合雙方 溝通位階	議題	議合影響	未來決策 與影響
聯發科	法說	董事長/ 發言體系	公司對於 ESG 公司 治理有無 相關措施 及具體做 法	聯發科技除了秉持綠色環保及節 能減碳的活動來善盡社會公民的 責任之外，對內也持續檢討能源 之使用合理性，以採取節約能源 措施，主要成果包括有：節電措施 節水措施廢棄物管理與資源回收 再利用室內空氣品質維護管理 等。	被投資公司 對於 ESG 相關措施計 畫完善，本 公司計畫階 段性持有。