



2023 年永續報告書

Sustainability Report

目錄

關於本報告書	1	7.環境永續與社會共榮	27
經營者的話	2	7.1 氣候變遷	27
1.關於京城證券	3	7.2 環境保護	29
1.1 基本資料	3	7.3 金融教育	30
1.2 營業項目	3	8.附錄	31
1.3 營運績效	3	8.1 GRI 內容索引表	31
2.永續發展管理架構	4	8.2 確信項目彙總表	34
3.利害關係人議合與重大議題	5	會計師有限確信報告書	35
3.1 利害關係人鑑別與溝通	5		
3.2 重大議題與衝擊影響評估	8		
4.經營治理	13		
4.1 公司治理	13		
4.2 誠信經營	15		
4.3 法令遵循	16		
4.4 資訊安全	17		
5.顧客服務	20		
5.1 數位金融服務	20		
5.2 公平待客文化	22		
6.幸福職場	23		
6.1 人才吸引與留才	23		
6.2 人才培育與發展	25		
6.3 勞動權益保障	26		

關於本報告書

京城證券股份有限公司（以下簡稱京城證券）重視公司之永續經營，透過編製與揭露永續報告書積極回應各利害關係人對於京城證券在永續發展事務上所關注的議題。本報告書係依循 GRI 準則進行編製。

報告書當中數據資料由各部室提供，並由公司治理暨法遵部進行彙整、編撰，再交由相關部室單位主管、ESG 小組成員檢視及確認，隨後交由董事會核定內容 (GRI2-14)，以確保資訊的正確性與一致性。期盼藉由公開及透明的資訊，使各界對京城證券在落實永續發展有更多的瞭解，進而帶動各界對永續發展的重視。

報告書期間 GRI 2-3

京城證券自 2024 年起每年出版永續報告書，本次為第 1 本永續報告書。本報告書資訊揭露期間由 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，於 2024 年 9 月 30 日發布。

報告書範疇 GRI 2-2

京城證券以臺灣地區作為主要營運區域，故本報告書將以京城證券自身於臺灣地區之數據作為揭露核心，包含總公司及嘉義分公司。本報告書所有財務數字均以新臺幣為計算單位。

報告書撰寫原則

發布單位	依循項目
全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiatives, GRI)	GRI 永續性報告準則 2021 年版
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 中華民國證券商業同業公會	證券商編製與申報永續報告書作業辦法

報告書查證 GRI 2-5

本報告書委託正大聯合會計師事務所，依中華民國會計研究發展基金會所發布確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行有限確信，會計師確信報告書請參照[附錄](#)。

意見回饋 GRI 2-3

京城證券股份有限公司 / 公司治理暨法遵部
地址：臺北市松山區南京東路三段 289 號 3 樓
電話：(02) 2563-1168
電子信箱：service1@mail.ktb.com.tw

經營者的話

GRI 2-22

「公司除了追求利潤之外，尚須兼顧環境與社會的永續發展。」這句話即是所謂「永續經營」的基本觀念，也是京城證券的經營目標。

2023 年是京城證券站穩腳步、邁出步伐的一年。回顧 2023 年，本公司除了經營經紀業務，更開辦自營業務，透過更多元的方式來提升營運收入，整體而言，公司在財務績效相較於 2022 年有明顯的成長。這顯示本公司在財務方面有穩健的發展，這也提供了公司未來持續拓展業務的基礎。

除了財務績效，京城證券也在永續發展的事務方面，強化制度的建立以及辦理相關的措施。

在客戶服務方面，本公司持續提升數位化的服務，包括官方網站的更新、京城股精靈 APP 的功能優化、辦理並提升線上開戶服務，期望透過數位化的服務讓客戶能更方便的進行投資理財，同時經由數位介面獲知更多公司服務的消息，促進普惠金融的社會。此外，本公司亦推動公平待客制度的建立和措施，強化客戶申訴的處理制度以及跨部門的合作，藉此促使公司在提供客戶服務時，同步保障客戶的權益。

資訊安全、法令遵循和誠信經營這些議題是金融業持續和穩定經營的關鍵，備受外界重視。京城證券也在 2023 年間持續執行並強化前述議題的相關措施，使公司內部的制度和運作更明確流暢，提升效率，降低風險，以建立各界對於京城證券的信賴。

公司的永續經營仰賴員工的持續投入和能力提升，京城證券於 2023 年推動辦理「職工福利委員會」及其他員工福利，並辦理內部教育訓練提升員工工作能力，期望創造員工與公司共成長的環境。

展望未來，京城證券將在 2023 年的營運基礎上，繼續在客戶服務、資訊安全、法令遵循、誠信經營和員工成長等層面繼續深化並提升相關措施，追求利潤的同時並顧及環境與社會，以及各方利害關係人的利益，使公司與整體社會環境能共存共榮。

董事長 游志誠

1.關於京城證券

1.1 基本資料

GRI 2-1 GRI 2-6 GRI 2-28

公司名稱：京城證券股份有限公司

行業類別：金融服務業

主要業務：證券經紀業務、證券自營業務、期貨交易輔助人業務

成立日期：1990 年 11 月 22 日

營運據點：於臺灣設有 2 個營業據點，總公司位於臺北市，分公司位於嘉義市。

公司總部：臺北市松山區南京東路三段 289 號 3 樓

參與協會：中華民國證券業商業同業公會、中華民國期貨業商業同業公會

1.2 營業項目

GRI 2-6

營業項目	內容及功能
證券經紀業務	● 接受客戶委託在證券集中交易市場及店頭市場買賣有價證券。 ● 與資訊廠商合作，提供網路下單、京城股精靈 APP 應用程式下單服務。
期貨交易輔助人業務	● 接受期貨商之委任，協助期貨經紀商招攬客戶，並接受客戶下單，再轉單給期貨經紀商。

營業項目	內容及功能
證券自營業務	● 自行在集中交易市場、店頭市場買賣有價證券，除為公司本身之利益外，更有調節證券市場的功能。

1.3 營運績效

京城證券 2023 年度營運稅前淨利 2,762 萬元，每股淨值 11.50 元，每股盈餘 0.31 元，簡明財報資料請見下表。

單位：新台幣仟元。

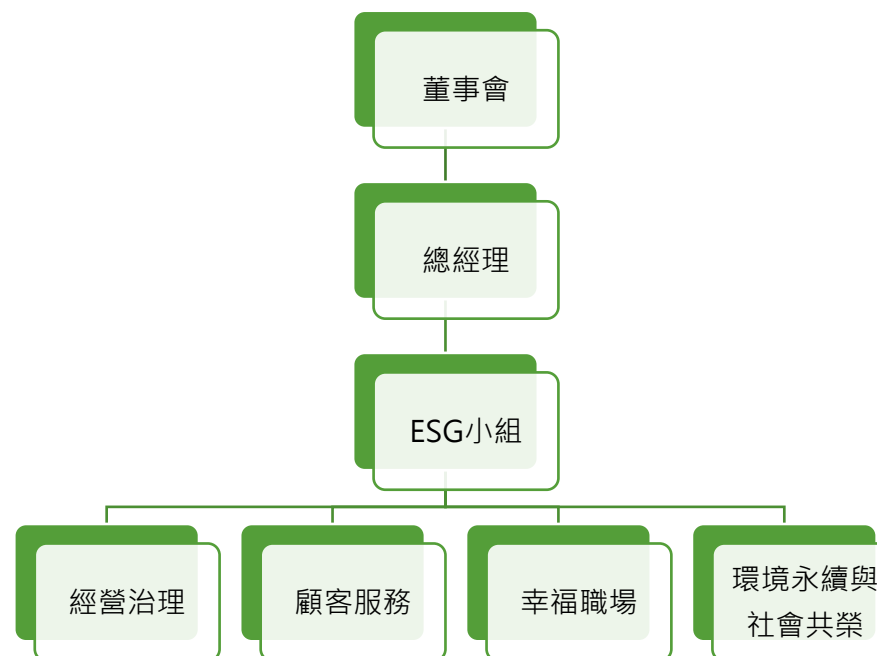
項目		2023 年度 (民國 112 年)
簡明資產負債	資產總計	1,510,665
	負債總計	475,290
	權益總計	1035,375
	每股淨值 (元)	11.50
簡明綜合損益表	營業收入	127,182
	營業利益 (損失)	3,105
	稅前淨利 (淨損)	27,623
	基本每股盈餘 (元)	0.31
簡明現金流量表	營業活動之淨現金流入(流出)	-397,559
	投資活動之淨現金流入(流出)	263,926
	籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,315

2.永續發展管理架構

GRI 2-9 **GRI 2-12** **GRI 2-13**

在永續發展管理架構上，京城證券的董事會為永續發展最高指導單位，負責監督永續發展事務之執行。此外，本公司於 2023 年 5 月成立「ESG 小組」，自成立起每季召開會議，由總經理作為小組召集人，行政管理部為整合單位，偕同其他相關部室的代表，負責彙整、策劃公司之 ESG 事務。並至少每年將永續發展執行情形提報董事會，依董事會之建議進行調整（註：報告書資料原先由行政管理部彙整，後因 2024 年 4 月間進行內部組織調整，現有關作業已改由公司治理暨法遵部辦理，以下以「整合單位」稱之）。

2023 年共召開 3 次「ESG 小組會議」，並於 2023 年 9 月 20 日將 2023 年上半年執行成果提報董事會，以審視本公司重要 ESG 策略、議題與關鍵重大事件。議案內容包含：公司關注之永續議題、公司之利害關係人辨識結果、2023 年上半年度與各利害關係人溝通情形，該議案經董事會全體出席董事決議通過。透過 ESG 執行情形報告，董事會得以指導監督本公司在永續發展事務上的執行和運作，使「永續經營」與日常業務相結合，促進利害關係人溝通以及企業及整體社會的共存共榮。



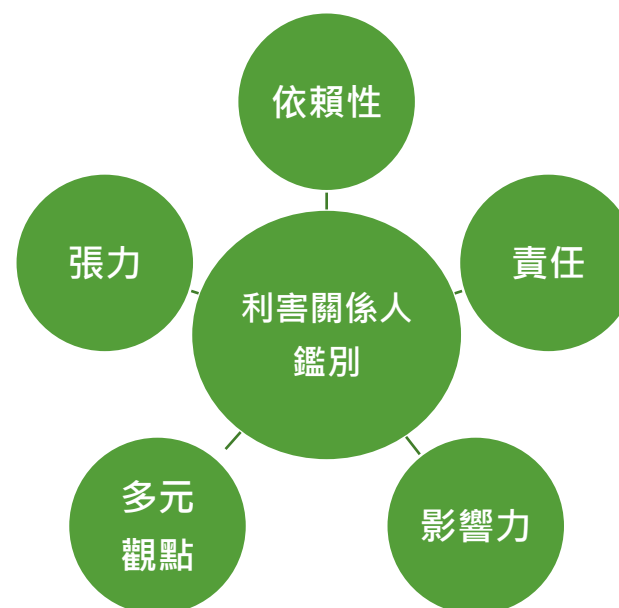
3.利害關係人議合與重大議題

3.1 利害關係人鑑別與溝通

利害關係人鑑別 GRI 2-29

京城證券參考 AA1000 SES 利害關係人議合標準，運用「依賴性」(Dependency)、「責任」(Responsibility)、「影響力」(Influence)、「多元觀點」(Diversity)、「張力」(Tension)等五個評量項目，鑑別本公司的利害關係人。

經由永續發展事務相關部門主管填答「利害關係人評量表」後，由整合單位彙整評量結果，並將結果於 ESG 小組會議提出討論，經 ESG 小組成員之評估審議，鑑別出本公司的利害關係人包含「客戶」、「員工」、「股東」、「政府及產業公會」、「供應商」等五類，並透過利害關係人 ESG 問卷調查、政府及公會的來函了解這五類利害關係人關注的永續議題，作為後續進行衝擊影響評估的參考依據。



利害關係人溝通 GRI 2-12 GRI 2-29

京城證券透過多種管道與利害關係人溝通，讓利害關係人得以了解公司資訊，甚至向公司表達意見。京城證券與利害關係人的溝通情形是董事會關注項目，故由整合單位每年將公司與利害關係人溝通情形彙整後提報董事會。

本公司透過對利害關係人發放 ESG 問卷調查、彙整分析政府及公會的來函，用以瞭解各方利害關係人較為關注的永續議題；利害關係人的觀點將作為本公司評估重大議題的參考資料。

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

利害關係人	重要性	關注議題	溝通管道
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	● 定期召開董事會 ● 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腳色，京城證券遵循政府及公會規範、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

3.2 重大議題與衝擊影響評估

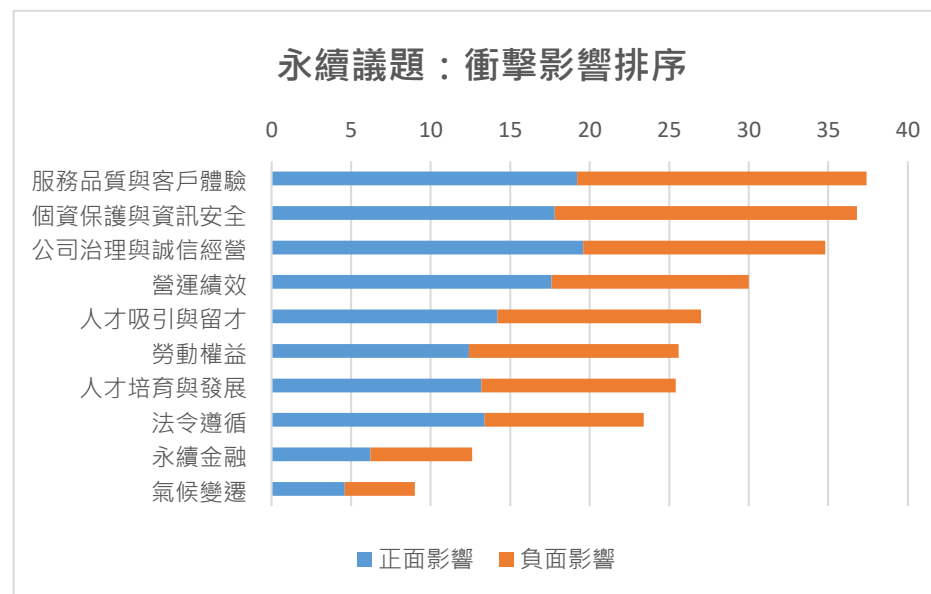
決定重大議題之流程：衝擊影響評估 GRI 3-1

ESG 小組衡量公司營運現況及發展目標，並參考金融業發展趨勢，羅列出 10 項與京城證券密切相關的永續議題。接著透過利害關係人 ESG 問卷調查、政府及公會的來函了解利害關係人對重大議題的關注情形。

ESG 小組參酌問卷調查結果與政府和公會的來函統計，就各項永續議題進行正面和負面影響的分析後，由小組成員針對各項永續議題的正負面影響程度、發生正負面影響的機率進行評分，並根據評分結果進行衝擊影響評估的排序。

小組成員審視各項永續議題的衝擊影響評估分數以及排序結果，衡量各項議題對公司影響的重大程度，並擇定以 20 分做為門檻，高於 20 分者為本公司 2023 年度之重大議題。

永續議題	正面影響 (分數)	負面影響 (分數)	合計 (分數)
服務品質與客戶體驗	19.2	18.2	37.4
個資保護與資訊安全	17.8	19	36.8
公司治理與誠信經營	19.6	15.2	34.8
營運績效	17.6	12.4	30
人才吸引與留才	14.2	12.8	27
勞動權益	12.4	13.2	25.6
人才培育與發展	13.2	12.2	25.4
法令遵循	13.4	10	23.4
永續金融	6.2	6.4	12.6
氣候變遷	4.6	4.4	9



重大議題管理措施列表 GRI 3-2 GRI 3-3

重大議題	正負面影響說明	政策與承諾	管理行動與績效	對應章節
服務品質與客戶體驗	- 正面影響： 提升服務品質，將讓客戶獲得良好服務且能保障客戶權益，客戶願意繼續使用公司的服務，亦有利公司營運發展。 - 負面影響： 若服務品質不佳，可能使客戶權益受損，造成客戶流失，不利公司營運。	京城證券秉持公平待客原則之精神，致力於提供專業、公平、友善的金融服務。為推動公平待客文化，京城證券制定「公平待客原則之政策及策略」做為指導原則，並依此展開各項制度及措施。	2023 年度進行公平待客教育訓練共 3 小時，提升員工對於公平待客原則之認知。	5.顧客服務
個資保護與資訊安全	- 正面影響： 維護資安有助於保護客戶個資及隱私權，亦可保護公司營業秘密，漸少營運風險。 - 負面影響： 若資訊安全維護不當而發生資安事件，客戶個資可能受侵害，影響公司商譽。	為確保資訊安全，保障客戶隱私，京城證券制定「資訊安全政策」做為最高指導原則，並於公司網站上公開「隱私權保障聲明」，作為公司在此項議題上的承諾。	- 辦理資訊安全檢測。 - 辦理資訊安全教育訓練。	4.4 資訊安全

重大議題	正負面影響說明	政策與承諾	管理行動與績效	對應章節
公司治理與誠信經營	- 正面影響： 完善的公司治理和誠信經營文化，可使公司負責人忠於公司利益，使公司穩健營運，避免風險。 - 負面影響： 公司負責人未盡對公司之忠實義務，例如利用機會謀取私人利益，或未盡注意義務而產生疏失，使公司發生經營的危機。	為使公司治理完善，所有成員皆能秉持誠信執行工作，京城證券訂有防範利益衝突的規章與措施，並制定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。	- 董事積極參與董事會，出席率達 100%。 - 為避免利益衝突，京城證券依照本公司「與利害關係人交易處理準則」進行關係人交易控管程序。 - 檢修「檢舉案件處理準則」，報告書揭露年度受理檢舉案件為 0 件。	4.1 公司治理 4.2 誠信經營
營運績效	- 正面影響： 營運達到財務目標，促使公司股東繼續投資，亦能促進公司穩健營運。 - 負面影響： 財務虧損將不利投資及營運。	京城證券於前一年度結束前訂定財務目標，並於年度結束後檢視達成情形。此外，本公司亦努力提升獲利能力、經營能力等財務績效以達成公司股東的投資期望，為公司與股東創造最大價值。	京城證券 2023 年度 (民國 112 年度) 營運稅前淨利 2,762 萬元，每股淨值 11.50 元，每股盈餘 0.31 元。	1.3 營運績效

重大議題	正負面影響說明	政策與承諾	管理行動與績效	對應章節
人才吸引與留才	- 正面影響： 良好的待遇和升遷制度，促進員工穩定就業，減少人力的流動，有利公司穩定營運。 - 負面影響： 待遇不佳可能造成人力流動率高，不利公司營運。	員工是京城證券重要的合作夥伴，為吸引並留住人才、本公司明訂待遇及升遷相關規章，並致力於提升員工福利。	- 設立職工福利委員會，辦理員工福利事項。 - 員工享有優惠利率存款、員工持股信託等福利。 - 為員工投保團體保險。 - 辦理建教合作，提供實習生金融業學習機會並認識本公司。	6.1 人才吸引與留才
勞動權益	- 正面影響： 員工之勞動權益受到保障，可促進勞資和諧，有助於公司穩定營運。 - 負面影響： 員工勞動權益受侵害可能引起勞資關係衝突緊張，不利公司營運。	為讓員工可以安心工作，本公司重視員工的勞動權益，明訂「工作規則」、「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒要點」等規章，建立勞資會議制度，期能促進勞資溝通，提供員工安全友善的工作環境。	- 明訂「工作規則」，確保員工之勞動條件。 - 訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒要點」，保障員工平等工作權益。 - 召開勞資會議，建立勞資溝通管道。	6.3 勞動權益保障

重大議題	正負面影響說明	政策與承諾	管理行動與績效	對應章節
人才培育與發展	- 正面影響： 提升員工能力與發展機會，讓員工發展職涯，有利公司之業務發展。 - 負面影響： 員工能力不足，不利公司之業務拓展。	為了讓員工在公司能培養能力，發展職涯，京城證券鼓勵員工考取證照、安排員工接受公司內部和外部單位提供的教育訓練。	- 辦理員工績效考核，了解員工的工作成效，並依考核情形予以鼓勵或協助改善。 - 鼓勵員工參與外部單位舉辦之專業課程，公司內部亦舉辦教育訓練，提升員工專業能力。	6.2 人才培育與發展
法令遵循	- 正面影響： 避免裁罰對於公司聲譽及財務的負面影響，並且有利金融體系健全運作。 - 負面影響： 若因違法而遭裁罰，將對公司聲譽及財務造成負面影響，並且不利金融體系運作。	為建立公司的遵法文化，京城證券建立法令諮詢制度、進行教育訓練，並執行洗錢防制與打擊資恐措施，期能使公司的各項業務運作合於法令規定。	- 配合主管機關或其委託機構及母公司之查核措施。 - 執行洗錢防制與打擊資恐措施，持續檢視客戶交易情形。 - 建立法令諮詢制度，由法遵人員受理提問並提供說明。	4.3 法令遵循

4.經營治理

4.1 公司治理

董事會及監察人 GRI 2-9 GRI 2-10 GRI 2-11 GRI 2-15

京城證券之最高治理單位為董事會，董事長為最高治理單位的主席，本報告書資訊揭露期間之董事會屆期中共有 5 名董事，時任董事長為李榮記先生。

京城證券為京城銀行 100%持股之子公司，因此京城銀行為本公司唯一法人股東。京城銀行依照公司法第 128 條之 1 之規定指派代表人擔任本公司之董事。京城銀行並依「京城商業銀行轉投資事業管理辦法」規定，定期考核本公司董事執行業務之情形，作為董事是否續任之參考。

為監督董事會執行職務，本公司亦設有監察人職位，由法人股東京城銀行指派代表人擔任監察人。

成員	職稱	專業與經歷
李榮記 (註 1)	時任董事長	● 具備五年以上公司經營管理或證券商業業務所須之工作經驗，專長於公司經營與證券商業業務。 ● 其他重要職位：萬味豐股份有限公司董事長、萬尚股份有限公司董事、萬泰煙火股份有限公司董事。
游志誠 (註 3)	董事	● 具備五年以上風險管理、法令遵循或證券商業業務所須之工作經驗，專長於金融業法令遵循與風險管理。 ● 其他重要職位：京城銀行法令遵循部副總經理 (2023 年 10 月 30 日卸任)(註 2)。
尤其偉	董事	● 具備五年以上商務、法務、金融或證券業務所需之工作經驗，主要專精於企業管理、組織變革及風險控管。 ● 其他重要職位：京城銀行法令遵循部副總經理、總機構法令遵循主管、防制洗錢及打擊資恐專責主管。
蔡淑真 (註 3)	董事	● 具備五年以上商務及公司經營管理之工作經驗，專長於公司經營及管理，曾任職於京城銀行擔任營管及業務部門協理。 ● 其他重要職位：台灣紙業股份有限公司總經理、泰網投資股份有限公司董事長、吉網投資股份有限公司董事長、安網投資股份有限公司董事長、旭通管理顧問股份有限公司董事長。
彭筠珈	董事	● 具備五年以上銀行、金融及證券業務所需之工作經驗，專長於銀行、金融創新、數位服務、商品開發行銷及業務推廣。現同時為京城銀行數位服務暨業務部經理。

成員	職稱	專業與經歷
陳柏亨 (註2)	董事	● 具備五年以上銀行、金融及證券商業務所需之工作經驗，專長於經營管理。 ● 其他重要職位：京城銀行理財服務部經理。
沈鴻松	監察人	● 具備五年以上資訊開發、風險管理、貨幣市場或證券商業務所須之工作經驗，專長於資訊安全及風險管理。 ● 其他重要職位：京城銀行資訊室副總經理、資安長。

註1：法人股東指派代表人李榮記於2024年03月04日辭任；嗣屆期改派許祐瑞君接任，許祐瑞董事任期自2024年03月11日生效。

註2：游志誠董事於2023年10月30日卸任；經法人股東改派陳柏亨君接任，陳柏亨董事任期自2023年10月31日生效。

註3：法人股東原指派代表人蔡淑真續任董事，復因業務需求改派游志誠君；游志誠董事任期自2024年03月25日生效，並經全體董事決議選任為現任董事長。

董事多元性 GRI 2-9

本公司5名董事皆具有豐富之金融業經驗，也具有不同的性別和年齡特徵，能代表不同性別和年齡的意見，具有多元性。性別方面，2023年10月31日至12月31日期間，共有3名男性董事及2名女性董事，女性董事占相當比例。年齡方面，2023年10月31日至12月31日期間，董事中有2名在40至49歲之間，2名為50至59歲之間，1名為60至69歲之間，董事分布於不同年齡層。

獨立性與利益迴避 GRI 2-15

董事會運作方面，京城證券董事會貫徹誠信經營之承諾，已制定「董事會議事準則」，其中第十四條規定董事會所列議案，若與董事自身或其代表法人有利害關係者，董事應於討論及表決該事項時予以迴避，亦不得代理其他董事行使其表決權，該議案由其他不具利害關係之董事決議。

薪酬制度 GRI 2-19 GRI 2-20

全體董事及監察人之薪酬，依據本公司的「章程」辦理，授權董事會議依同業通常水準支給之。

總經理、分公司經理人及各部門主管之薪酬依據本公司「員工待遇支給辦法」、「員工績效考核辦法」和「年終獎金發給辦法」辦理。其中年終獎金之發放則連結到年度工作績效考核成果，並經由董事會討論審議後，給予合理的薪酬。

董事會績效評估 GRI 2-18

依據本公司的「董事會議事準則」，董事會績效評估由議事單位辦理。每年1月31日前，議事單位須會同稽核部及委任會計師，依照前一年度董事會運作實際情形填寫「董事會績效考核評估表」，並將考核結果送母公司京城銀行營運管理部備查。此考核結果將作為母公司是否繼續指派相同董事或監察人之參考依據。

董事在職進修 GRI 2-17

京城證券所有董事皆依照證券公會制定之「證券商董事、監察人進修推行要點及進修地圖」進行在職訓練。2023年每一位董事在職訓練之時數皆達6小時，課程包含「公平待客原則與企業誠信經營」、「國際破關稅最新發展趨勢與證券金融業之永續經營策略」，前述課程亦屬於「環境(E)社會(S)及治理(G)永續責任」領域。透過在職進修的安排，本公司董事得以提升關於經營治理的專業知識，並帶領公司朝向永續經營的方向發展。

4.2 誠信經營

檢舉制度 GRI 2-26

- 為使公司可以透過內部程序糾正違反誠信經營之行為，本公司訂有「檢舉案件處理準則」並經董事會決議通過，當任何人發現本公司人員涉有犯罪、舞弊、不誠信或違法行為之虞時，得運用檢舉管道向本公司提出檢舉。
- 當檢舉成立，本公司稽核部將依據「檢舉案件處理準則」進行調查，並將調查情形向董事長報告，由董事長依調查結果為適當之處置。
- 2023 年間，本公司稽核部依「檢舉案件處理準則」所受理之檢舉案件數為 0 件。

問責制度 GRI 2-13 GRI 2-16

- 京城證券訂有「問責準則」，針對資安防護、公平待客、法令遵循、主管機關指定或經本公司認定之重大議題，按「計劃、執行、檢查與行動」管理循環建立問責制度，確保權責劃分與分層負責，使各部門及人員確認自身之權責，使相關議題得以於公司內順利推行。
- 本公司之「問責準則」設有問責及調查的程序，一旦發生「問責準則」所訂之重大情節時，則依據「問責準則」進行調查、審議及處理，使事件依循明定之程序處置。

誠信經營作業程序 GRI 2-23

- 京城證券重視企業誠信經營，為推動企業建立誠信經營文化，本公司制定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，包括「禁止提供或收受不正當利益」、「利益迴避」等規定。
- 本公司與供應商建立商業關係時，亦秉持誠信經營精神，並於議定契約時，將「誠信經營」相關條款列入合約中，促使雙方秉持誠信進行商業合作。
- 為避免公司與他人交易時產生利益衝突，本公司訂有「與利害關係人交易處理準則」，規範與關係人交易時之控管程序。

4.3 法令遵循

法令遵循制度 GRI 2-27

為強化本公司各級人員法治觀念，提昇法律知能，加強法令規章及道德規範之宣傳及教育，建立明確且暢通之法規諮詢、協調及溝通管道，以使本公司各級人員執行日常管理、營業活動符合相關法令之規範並持續遵循，本公司制定「法令遵循制度準則」，並推動相關措施，例如訂定「法遵諮詢表」辦理法令諮詢事宜等。此外，本公司亦配合主管機關或其委託機構及母公司的查核措施，於 2023 年間，本公司並無受主管機關重大裁罰事件（註：此處所稱重大裁罰事件係指符合「金融監督管理委員會處理違反金融法令重大裁罰措施之對外公布說明辦法」第 2 條規定應由金融監督管理委員會公布之裁罰案件及處分措施）。

洗錢防制及打擊資恐教育訓練

本公司防制洗錢及打擊資恐專責主管、專責人員、營業單位督導主管及其代理人等，每年均參加內外部訓練單位所辦之防制洗錢及打擊資恐教育訓練課程達 12 小時以上。

洗錢防制專責單位亦依業務性質定期對全體同仁或第一線營業同仁進行防制洗錢及打擊資恐訓練課程，以使其瞭解所承擔之防制洗錢及打擊資恐職責，及具備執行該職責應有之專業。

2023 年辦理之訓練課程如下：

- (1)內訓 - 共計 4 場次，累計 225 人受訓。
- (2)外訓 - 23 人次，累計 114 小時。

防制洗錢及打擊資恐政策

為建立洗錢防制內部控制與稽核制度，本公司依據「洗錢防制法」、「資恐防制法」、「金融機構防制洗錢辦法」、「證券期貨業及其他經金融機構管理委員會指定之金融機構防制洗錢及打擊資恐內部控制制度與稽核制度實施辦法」、「金融機構對經指定制裁對象之財物或財產上利益及所在地通報辦法」及「中華民國證券商業同業公會證券商防制洗錢及打擊資恐主義事項範本」，訂定「防制洗錢及打擊資恐注意事項」，並經董事會核定施行。

本公司經董事會指派高階主管一人擔任防制洗錢及打擊資恐專責主管，負責協調督導機構內全面性洗錢及資恐風險辨識及評估之執行作業，各營業單位並指派資深管理人員任督導主管，負責督導營業單位執行防制洗錢及打擊資恐相關事宜。

除依規訂立防制洗錢及打擊資恐政策外，本公司亦持續優化相關作業系統，利用系統方式輔助人工發現可疑交易情狀；並強化員工之訓練，使員工熟知法令，並有能力識別出疑似洗錢或資恐交易態樣，以配合主管機關共同防堵不法行為。

4.4 資訊安全

資訊安全治理

身處資訊化社會與全球化時代，隨著金融科技的快速發展，本公司為提升優質證券金融服務，提供客戶高品質服務，確保資訊資料、系統、設備及網路通訊安全，有效降低資安風險，依據主管機關規定訂定本公司之「資訊安全政策」，並成立資訊安全推動小組，定期審核資訊安全事務之辦理。

資訊安全定義

所謂資訊安全是保護資訊免受未經授權的存取、使用、披露、破壞、修改、檢索或干擾的能力和機制。它旨在確保資訊資源的完整性、機密性和可用性，同時防止未經授權的使用者或系統對資訊進行損害或干擾。資訊安全不僅僅關注技術層面，還包括組織的政策、流程、人員培訓以及適當的技術措施，以綜合性地保護資訊資產。總的來說，資訊安全是一種綜合性的管理方法，旨在確保組織的資訊得以安全地儲存、處理和傳輸，以應對不斷演變的威脅和風險。

資訊資產分級及保護措施

資訊資產分級是一個重要的安全管理概念，有助於組織確保對資訊的保護與管理與其價值相符。以下是對資訊資產分級及相應保護措施的說明：

●資訊資產分級

確定價值：首先，組織需要確定其所有資訊資產的價值，包括敏感性、機密性、完整性和可用性等方面。

分級等級：將資訊資產分為不同的等級，通常使用標籤或等級（例如機密、重要、一般）來表示資訊的重要性和敏感性。

●保護措施

存取控制：建立適當的存取控制機制，確保只有經授權的用戶才能存取特定等級的資訊。

加密：對敏感資訊進行加密，即便資料被未經授權的人員存取，也難以理解或使用。

災害恢復：制定災害恢復計劃，確保在不同等級的資訊損失或損害情況下，能夠迅速有效地恢復運作。

監控與審核：定期監控資訊資產的使用情況，實施審核機制以確保合規性。

物理安全：在需要的情況下，應用適當的物理安全措施，如存儲設備的鎖定、監視等，以防止未經授權的物理存取。

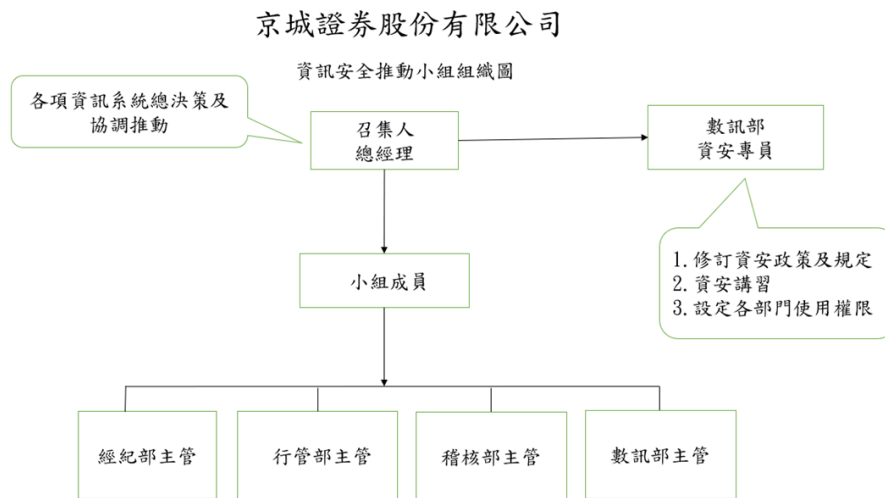
●執行政策和程序

制定政策：建立明確的資訊安全政策，包括分級標準和保護措施的要求。此外，亦於本公司官網公告「隱私權保護聲明」告知本公司之隱私保護政策。

教育與培訓：提供給員工有關資訊資產分級和相應保護措施的培訓，強調他們在日常工作中的責任。

透過這些分級和保護措施，組織可以更有效地應對不同等級資訊的安全需求，並確保其價值最大化的同時保持適當的安全性。

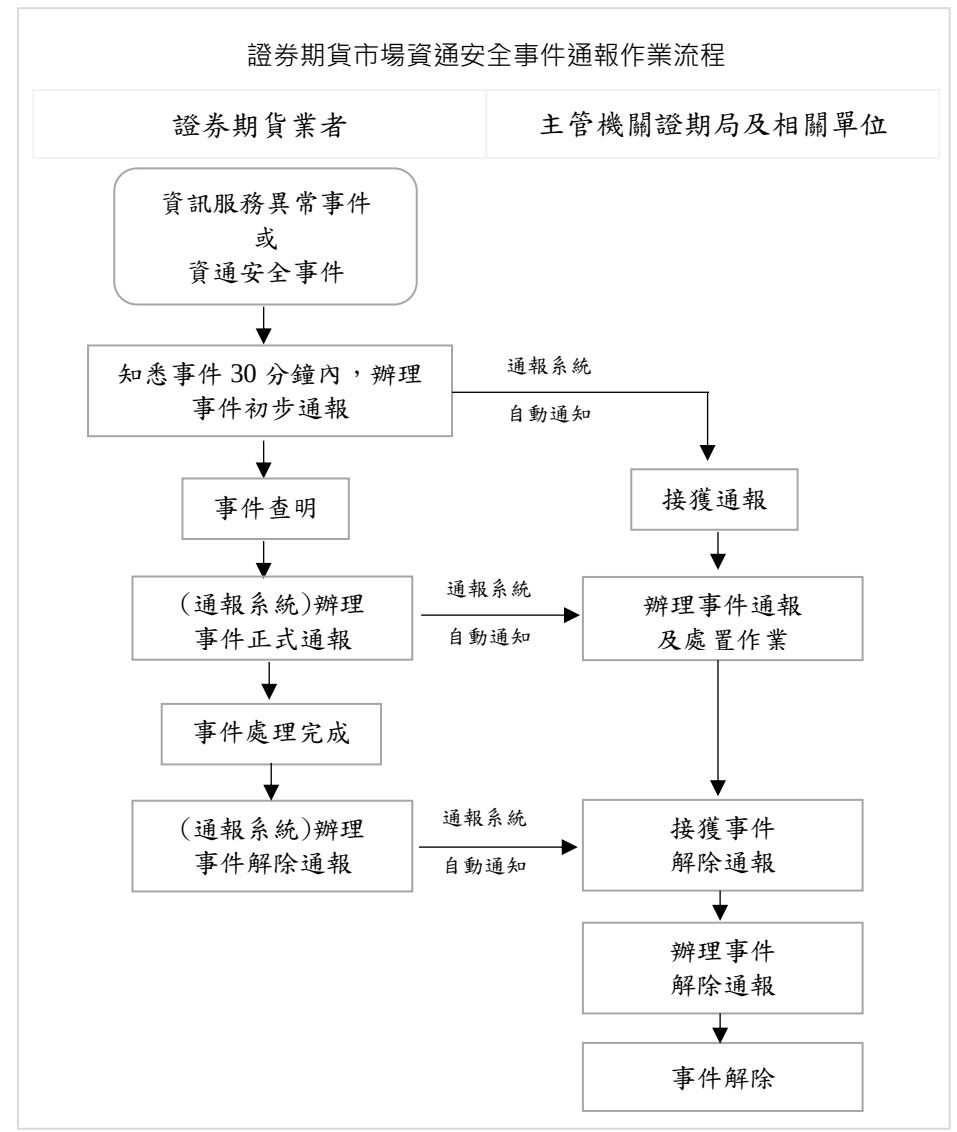
資訊安全組織



資訊安全執行情形

加入金融資安資訊分享與分析中心 (F-ISAC)，修訂資安政策，每年定期將行動應用程式交與第三方檢測公司檢測合格，網頁防護(WAF、IPS)，DDos 防護演練，社交工程及釣魚郵件演練，資安人員定期參加資通安全人員在職訓練，加入 SSO 及 AD，定期弱點掃描並針對其主機弱點進行修補，依資安規範，作業系統須能定時更新修補已知資安漏洞，參與交易所定期市場資安防護及備援演練，資安情報分享，加強資安教育訓練時數。

資通安全事件處理流程



資訊外洩事件統計

2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期間，本公司並未發生資訊外洩事件。關於資訊外洩事件數量之資訊統計如下表。

項目	數量	備註
資訊外洩事件數量(A)	0	
與個資相關的資訊外洩事件數量(B)	0	
與個資相關的資訊外洩事件占比(B/A*100)	0%	
因資訊外洩事件而受影響的顧客數	0	



5.顧客服務

5.1 數位金融服務

京城證券致力於推動普惠金融，於 2023 年建置了全新的官網、電子對帳單發送系統、京城股精靈 APP 與理財寶 AP 帳務優化、Line Bot 京城證券 LINE 會員平台，建置中系統包含京城 XQ 寶、股精靈 APP 證期權交易系統及預約存股交易系統。京城證券依據市場趨勢與客戶需求，提供更便利的數位金融服務。

2023 年優化的數位服務項目

項目	功能特性
京城證券官網	1. 企業形象提升。 2. 公司消息、最新活動及市場訊息發佈。
線上開戶	藉由線上開立證券戶、數位銀行帳戶等數位服務，減少客戶臨櫃開戶所需往來時間。2023 年申請線上開戶數並成功戶數為 6,699 戶。
股精靈 APP 第二階段帳務優化	優化功能包含：下單頁快捷鍵、成交回報彙總 / 明細、當沖查詢、多帳號功能、銀行餘額查詢、新增線上服務功能。
股精靈 APP 第三階段帳務優化	優化功能包含：申購優化、查詢成交回報時可做反向下單操作、成交金額試算可查詢三日帳、線上服務功能選項可查詢營業員聯絡資料及交易額度、新增電子對帳單。
電子對帳單寄送系統	為強化無紙化作業，針對電子交易戶已申請電子對帳單者寄送對帳單，交易金額 5,000 萬以上者則提供客戶線上勾選回條，確保收到電子對帳單。2023 年度申請電子對帳單戶數為 4,067 戶。
Line Bot	建立功能包含：會員綁定、申購查詢、申購中籤自動通知、庫存查詢、成交查詢、三日帳查詢、證券交易 Q&A。

數位服務的目標與展望

本公司為促進永續發展和社會責任，期能在數位領域中建置出具有創造性、便利性和高附加價值的產品和服務，使這些產品和服務可以利用現有或創新的技術來提供新的使用體驗和價值，並以數位化為基礎，提供更方便、更快捷、更高效的服務給客戶。以下是本公司的在數位服務領域的目標與展望：

- 一、持續優化開發京城線上開戶系統，增加線上開戶與數位銀行帳戶 goyee 的結合，提供更完整的線上服務功能。
- 二、致力於各電子交易平台，依客戶需求優化調整，以達客戶交易效率及滿意度的提升。
- 三、豐富社群 LINE@的內容傳達。
- 四、強化電子平台行情、交易下單及帳務功能，提高客戶的下單效率。
- 五、建置預約存股交易服務，提供客戶定期定額交易方式的選擇，讓忙碌的小資族也能輕鬆投資。

社群經營永續發展行動目標

●短期目標

- 一、提供客戶所需的各項訊息服務，包括公司消息、最新活動、市場訊息、商品資訊、防詐騙暨法令宣達、高齡關懷措施、年輕人金融教育等。讓客戶可以線上即時了解相關訊息，也可主動推播資訊給客戶。
- 二、推動預約存股業務上線並廣泛推廣，讓客戶可方便地申請和設定，並輕鬆做長期投資。
- 三、優化線上開戶功能和流程，節省客戶的時間和精力。

●中期目標

- 一、在公司的社群帳號上，我們持續推出有價值的內容，讓客戶感受到京城證券的關懷與溫度。目標是要在建立一個具有活力的線上社群，並且達到 5 千人以上的好友數或會員數。
- 二、持續進行業務申請線上化、無紙化作業，以達到節能減碳、綠化環境的效果。
- 三、推廣線上教育，落實普惠金融，讓金融教育無邊界，更多人得受益於金融知識。

●長期目標

京城證券秉持著永續經營的理念，致力服務與經營在地投資人，不僅提供傳統投資服務，更關注對地球友善的綠色能源產業，提供線上服務，普及金融教育。此外，透過數位社群服務，京城證券讓客戶感受到券商的溫度，進而提升社群好友數達到 1 萬人以上。京城證券的努力不僅滿足客戶需求，也關注社會責任，期許能夠持續為社會創造更大的價值。

5.2 公平待客文化

GRI 2-23

京城證券秉持公平待客原則之精神，致力於提供專業、公平、友善的金融服務，以保障客戶的權益。為推動公平待客文化，本公司行政管理部依據「金融消費者保護法」等相關法規制定本公司之「公平待客原則之政策及策略」作為最高指導原則，並將此政策策略提請董事會通過。確立了公平待客原則之政策及策略之後，本公司依此展開各項制度及措施。

建立公平待客小組 GRI 2-24

- 本公司考量客戶服務涉及層面廣泛，為了強化公司各部門間的分工合作及溝通協調，在董事會的建議之下，本公司成立跨部門的「公平待客小組」，由公司業務及行政相關部門共同參與公平待客政策之研擬及事務之推動。
- 公平待客小組由總經理擔任召集人，成員包含經紀部、數位資訊部、行政管理部的部門主管及其他總經理指定人員，涵蓋了涉及客戶服務的相關部門。小組成員定期召開會議討論公平待客相關事務之研議及推動，並追蹤執行成效。
- 為促進董事會對公平待客事務的監督治理，公平待客小組亦定期將公平待客事務執行情形提請董事會討論。

客戶申訴制度 GRI 2-12 GRI 2-13 GRI 2-16 GRI 2-24 GRI 2-25

- 本公司依據「金融消費者保護法」第 13 條之規定制定「金融消費爭議處理準則」，並經董事會核定通過，以迅速有效處理客戶申訴、保障消費者權益。
- 客戶申訴受理單位為「數位資訊部」，負責窗口接獲客戶之申訴後，須填具「申訴紀錄表」，並依據申訴內容於七日內進行調查及處理。
- 專責單位須每年檢討所有消費爭議，並對處理流程、處理時效、申訴人之請求及申訴案件疏失原因通盤檢討，提出改善措施及未來應對之建議方法，將檢討結果提案並報告董事會。2023 年間，專責單位針對 1 件潛在消費爭議案件進行案件分析及檢討，於進行改善措施之同時，並將前述案件之分析與改善措施提案董事會討論。

客戶關懷措施 GRI 2-24

- 本公司依據「金融消費者保護法」第 9 條制訂「金融商品或服務適合金融消費者準則」，以確保本公司提供之金融商品或服務符合客戶的需求與財務狀況。
- 為提供合適的服務予高齡客戶和年輕客戶，本公司於進行 KYC (Know-Your-Customer) 作業時，分別針對高齡客戶和年輕客戶建立合適的評估程序，以了解其風險承受能力和投資狀況，讓金融體系中的弱勢群體也能安心的享有金融服務，以促進普惠金融。

6.幸福職場

6.1 人才吸引與留才

薪資報酬制度 GRI 2-21

京城證券針對員工薪資報酬訂定規章制度，相關規章包含「員工待遇支給辦法」、「員工績效考核辦法」、「年終獎金發給辦法」、「業務人員酬金準則」等，並依據前述規章辦理員工薪資報酬事項。員工之薪資待遇項目，分為本俸、加給、津貼、獎金等。另亦參考同業薪資水準、員工績效表現等因素，適時調整薪資。

2023 年，本公司最高個人（即總經理）年度總薪資報酬為員工薪資報酬中位數之 2.95 倍，最高個人年度總薪資報酬增加百分比為員工平均總薪資報酬增加百分比中位數之-0.22 倍。

員工福利措施

- 京城證券於今年設立職工福利委員會，辦理員工福利事項。
- 員工享有優惠利率存款、員工持股信託等福利。
- 為員工投保團體保險。

員工類別及性別分布 GRI 2-7 GRI 2-8

京城證券員工類別以及性別分布如下表格所示。

●正職員工

類別		男性	女性	總人數
永久聘僱	在職員工	20	44	64
	工讀生	0	0	0
定期契約	實習生	0	0	0
	約聘人員	1	0	1
合計		21	44	65

註：本公司未聘用兼職員工。

●非員工工作者

類別	男性	女性	總人數
承攬人員	0	1	1
派遣人員	0	1	1
合計	0	2	2

新進及離職人員 GRI 401-1

京城證券 2023 年間新進員工和離職員工的性別與年齡資訊，統計如下。

類別	性別		年齡					
	女	男	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79
新進員工	5	4	2	2	4	1	0	0
離職員工	3	5	0	1	2	2	4	0

6.2 人才培育與發展

教育訓練 GRI 404-1

京城證券相信員工能力的提升有助於公司營運的成長。因此，本公司除了辦理公司內部教育訓練，亦鼓勵員工參與外部單位舉辦的課程。2023 年員工教育訓練時數統計如下表所示：

項目	類別	時數
訓練總時數 (小時)	女	1,158.55 (小時)
	男	523.37 (小時)
	總計	1,681.92 (小時)
訓練總時數 (小時)	管理職	501.76 (小時)
	非管理職	1,180.16 (小時)
	總計	1,681.92 (小時)
訓練總人次		620 (次)
平均每人受訓時數		23.04 (小時)
平均每人受訓次數		8.49 (次)

註 1：每人受訓時數和次數計算，包含 2023 年 12 月 31 日之在職人員及當年度已離職人員。

註 2：管理職包含部門主管，以及於證券商申報單一窗口登記為特定職務之「主管」者。

員工考核 GRI 404-3

依據本公司「員工績效考核辦法」辦理員工績效考核，了解員工的工作成效，並依考核情形予以鼓勵或協助改善。於 2023 年終接受考核之員工統計如下：

類別	人數	類別	人數
女	44	管理職	12
男	21	非管理職	53
合計	65	合計	65
比例 (接受考核之員工 / 員工總人數)	100%	比例 (接受考核之員工 / 員工總人數)	100%

6.3 勞動權益保障

勞資溝通

為促進勞資雙方溝通，本公司設置並召開勞資會議，審議工作規則等涉及勞工權益之事項。

性騷擾防治 GRI 2-23 GRI 2-24 GRI 2-25

為維護工作權之性別平等及人格尊嚴，本公司依據「性別平等工作法」制定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒要點」，明確宣示反對一切形式的工作場所性騷擾行為，此規章明定性騷擾申訴管道、申訴方式、調查機制、處理方式與懲處措施，並指定行政管理部為受理申訴單位。公司於受理性騷擾申訴後，設置性騷擾申訴處理委員會處理申訴。事件調查以保護當事人隱私及人格法益為原則。2023 年接獲性騷擾申訴案件數為 0 件。

7.環境永續與社會共榮

7.1 氣候變遷

氣候變遷之監督治理

董事會負責監督本公司永續經營事項之落實，所謂永續經營事項包括氣候治理與環境永續相關議題。

公司之經營管理階層則進行相關事務之執行治理：公司設立 ESG 小組，固定每一季開會一次，針對環境相關之治理事務做資訊之彙整與討論。

氣候風險與機會

風險類型	風險類別	風險說明	潛在財務影響	風險管理措施
轉型風險	法規與政策風險	政府設定永續規範或減碳目標，致使本公司相關營運或人事成本增加。例如：強化溫室氣體排放之盤查。	營運成本增加	● 配合母公司進行溫室氣體盤查作業。 ● 依據溫室氣體盤查結果，研議並制定公司減碳目標。
	技術風險	實體服務被低碳技術或數位科技所取代。	營運成本增加	● 了解客戶及市場需求，開發合適的數位服務。
	名譽風險	公司的自營業務若選擇投資有重大 ESG 風險的部位，將影響利害關係人（包括政府、股東、客戶）對公司的觀感。	資本獲得減少	● 本公司制定「ESG 融入投資決策流程管理要點」，規範本公司自營部須關注被投資公司的 ESG 議題，減少進行 ESG 高風險投資。
實體風險	立即性風險	營運地點遭受天然災害，導致設備的損壞，甚至營運中斷。	營業收入減少 資產價值降低	● 針對營業據點建立防災設施。 ● 針對資訊系統進行資料備份、備援措施，漸少災害帶來的衝擊。
	長期性風險	高溫日數增加，致用電需求增加。	營業成本增加	● 固定記錄用電量，進行分析與管控。 ● 更換設備時，選擇耗電程度低的設備。

機會	機會類別	機會說明	潛在財務影響	採取行動
機會	資源使用效率	推廣電子對帳單，減少用紙數量。	營業成本降低	● 透過「京股力」活動推廣電子對帳單。
	市場	增進電子化交易，觸及更多元的客群	營業收入增加	● 優化「京城股精靈 APP」、「京城理財寶 AP」等電子交易的功能，提供客戶更便捷的服務。

氣候風險融入管理制度

本公司行政管理部配合母公司政策，執行溫室氣體盤查佐證資料收集之工作，預計於完成盤查作業並獲知本公司溫室氣體排放量後，依據盤查資料進行氣候風險之辨識及評估。

7.2 環境保護

京城證券針對公司的用電及用水情形進行統計，作為推動後續管理措施之基礎。

用電統計

年度	營業地點	度數	合計
2022	台北 (2022/8/1-2022/12/31)	29,350	183,466
	嘉義 (2022/1/3-2022/12/31)	154,116	
2023	台北 (2023/1/1-2023/12/31)	62,938	214,502
	嘉義 (2023/1/1-2023/12/31)	151,564	

用水統計

年度	營業地點	度數	合計
2022	台北 (2022/8/1-2022/12/31)	394	1,222
	嘉義 (2022/1/1-2022/12/31)	828	
2023	台北 (2023/1/1-2023/12/31)	858	1,830
	嘉義 (2023/1/1-2023/12/31)	972	

7.3 金融教育

京城證券於 2023 年間自行舉辦了 4 場投資講座，並與母公司京城銀行共同舉辦 3 場投資理財講座活動，邀請民眾踴躍參與；活動並針對 65 歲以上之長者參與程度進行統計，以減免其在數位發展之過程中成為金融弱勢族群。藉由講座，我們除了向民眾傳達投資理財知識之外，亦宣導防止投資詐騙的資訊，藉此建立民眾對金融理財的正確認知。這 7 場講座活動中，65 歲以上的參與者共有 50 名（講座名稱及參與人數等資訊，請參見表格）。

除了舉辦講座活動，我們也提供實習機會讓學生進入公司接受工作培訓，協助青年學子了解金融業的運作及發展機會，於 2023 年間，我們共培訓了 1 名實習生。

日期	主題	參與人數	65 歲以上參與人數	舉辦地點
2023 年 06 月 15 日	台股新趨勢走向及轉折訊號	29	--	台北
2023 年 07 月 06 日	2023 下半年台股投資戰略	48	--	嘉義
2023 年 08 月 17 日	台股萬八是「起點」還是「高點」？	47	--	台北
2023 年 09 月 22 日	下半年台股投資戰略	29	9	嘉義
2023 年 10 月 18 日	財富自由講座 (與京城銀行民雄分行合辦)	80 (估計)	--	嘉義
2023 年 10 月 20 日	e 起樂活投資運動趣：場次一 (與京城銀行合辦)	31	13	台南
2023 年 11 月 17 日	e 起樂活投資運動趣：場次二 (與京城銀行合辦)	35	28	台南

* 註：有部分場次未統計 65 歲以上參與人數，故以「--」表示未統計。

8.附錄

8.1 GRI 內容索引表

使用聲明	京城證券依循 GRI 準則報導 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期間的内容。
使用的 GRI	GRI 1：基礎 2021
適用的 GRI 行業準則	N/A

GRI 章節	編號	揭露項目	對應章節	頁碼	備註 / 省略
GRI 2：一般揭露	2-1	2-1 組織詳細資訊	1.1 基本資料	3	
	2-2	2-2 組織永續報導中的實體	關於本報告書	1	
	2-3	2-3 報導期間、頻率及聯絡人	關於本報告書	1	
	2-4	2-4 資訊重編	--	--	本公司首次編輯永續報告書。
	2-5	2-5 外部保證 / 確信	關於本報告書	1	
	2-6	2-6 活動、價值鏈和其他商業關係	1.1 基本資料 1.2 營業項目	3	
	2-7	2-7 員工	6.1 人才吸引與留才	23	
	2-8	2-8 非員工的工作者	6.1 人才吸引與留才	23	
	2-9	2-9 治理結構及組成	2.永續發展管理架構 4.1 公司治理	4, 13-14	

GRI 章節	編號	揭露項目	對應章節	頁碼	備註 / 省略
	2-10	2-10 最高治理單位的提名與遴選	4.1 公司治理	13-14	
	2-11	2-11 最高治理單位的主席	4.1 公司治理	13-14	
	2-12	2-12 最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.永續發展管理架構 3.1 利害關係人鑑別與溝通 5.2 公平待客文化	4, 5-7, 22	
	2-13	2-13 衝擊管理的負責人	2.永續發展管理架構 4-2 誠信經營 5.2 公平待客文化	4, 15, 22	
	2-14	2-14 最高治理單位於永續報導的角色	關於本報告書	1	
	2-15	2-15 利益衝突	4.1 公司治理	13-14	
	2-16	2-16 溝通關鍵重大事件	4.2 誠信經營 5.2 公平待客文化	15, 22	
	2-17	2-17 最高治理單位的群體智識	4.1 公司治理	13-14	
	2-18	2-18 最高治理單位的績效評估	4.1 公司治理	13-14	
	2-19	2-19 薪酬政策	4.1 公司治理	13-14	
	2-20	2-20 薪酬決定流程	4.1 公司治理	13-14	
	2-21	2-21 年度總薪酬比率	6.1 人才吸引與留才	23	
	2-22	2-22 永續發展策略的聲明	經營者的話	2	
	2-23	2-23 政策承諾	4.2 誠信經營 5.2 公平待客文化 6.3 勞動權益保障	15, 22, 26	

GRI 章節	編號	揭露項目	對應章節	頁碼	備註 / 省略
	2-24	2-24 納入政策承諾	5.2 公平待客文化 6.3 勞動權益保障	22, 26	
	2-25	2-25 補救負面衝擊的程序	5.2 公平待客文化 6.3 勞動權益保障	22, 26	
	2-26	2-26 尋求建議和提出疑慮的機制	4.2 誠信經營	15	
	2-27	2-27 法規遵循	4.3 法令遵循	16	
	2-28	2-28 公協會的會員資格	1.1 基本資料	3	
	2-29	2-29 利害關係人議合方針	3.1 利害關係人鑑別與溝通	5-7	
	2-30	2-30 團體協約	--	--	本公司勞工未參與或組織工會。
GRI 3：重大主題	3-1	3-1 決定重大主題的流程	3.2 重大議題與衝擊影響評估	8	
	3-2	3-2 重大主題列表	3.2 重大議題與衝擊影響評估	9-12	
	3-3	3-3 重大主題管理	3.2 重大議題與衝擊影響評估	9-12	
GRI 401：勞雇關係	401-1	401-1 新進員工和離職員工	6.1 人才吸引與留才	23	
GRI 404：訓練與教育 2016	404-1	404-1 每名員工每年接受訓練的平均時數	6.2 人才培育與發展	25	
	404-3	404-3 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比	6.2 人才培育與發展	25	

8.2 確信項目彙總表

項目	頁碼	內容標題	標的資訊	適用基準	備註
1	22	4.4 資訊安全	京城證券 2023 年之資訊外洩情況如下： ● 資訊外洩事件數量：0 件 ● 與個資相關的資訊外洩事件占比：0% ● 因資訊外洩事件而受影響的顧客數：0 位	依據臺灣證券交易所「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」第二條第一項附表編號一。 資訊外洩事件數量、與個資相關的資訊外洩事件占比、因資訊外洩事件而受影響的顧客數。	
2	--	無	京城證券 2023 年無承銷資格，也並未設立承銷部門，故協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額皆為 0。	依據臺灣證券交易所「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」第二條第一項附表編號二。 協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額。	
3	33	7.3 金融教育	1. 京城證券於 2023 年舉辦之投資理財講座活動中，65 歲以上的參與者共有 50 名。 2. 京城證券於 2023 年，共培訓了 1 名實習生。	依據臺灣證券交易所「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」第二條第一項附表編號三。 對缺少證券服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數。	
4	23	5.1 數位金融服務	京城證券 2023 年為創造環境效益所設計之服務如下： ● 線上開戶 藉由線上開立證券戶、數位銀行帳戶等數位服務，減少客戶臨櫃開戶所需往來時間。2023 年申請線上開戶數並成功戶數為 6,699 戶。 ● 電子對帳單寄送系統 為強化無紙化作業，針對電子交易戶已申請電子對帳單者寄送對帳單，較易金額 5,000 萬以上者則提供客戶線上勾選回條，確保收到電子對帳單。2023 年度申請電子對帳單戶數為 4,067 戶。	依據臺灣證券交易所「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」第二條第一項附表編號四。 各經營業務為創造環境效益或社會效益所設計之產品與服務。	

會計師有限確信報告書



會計師有限確信報告

京城證券股份有限公司 公鑒：

本會計師接受京城證券股份有限公司（以下簡稱「京城證券」）之委託，對京城證券民國 112 年度(2023 年度)永續報告書中，業經選定之特定績效指標(以下簡稱「標的資訊」)執行有限確信程序並出具報告。

確信標的資訊與報導基準

本確信案件之標的資訊係京城證券依臺灣證券交易所、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心暨中華民國證券商業同業公會共同制定「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」與相關問答集及有關法令之規定，以及京城證券依行業特性與其所選定之標的資訊參採或自行設計其他基準，有關所選定之標的資訊及適用基準詳列於附件一「標的資訊彙總表」。

公司之責任

京城證券之責任係依照臺灣證券交易所、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心暨中華民國證券商業同業公會共同制定「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」、全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及主題準則及京城證券自行設計之基準編製標的資訊，且負責建立及維持與永續報告書編製有關之必要內部控制，以確保永續報告書所報導之標的資訊未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師對永續報告書執行確信程序之責任

本會計師係依據財團法人會計研究發展基金會(以下簡稱「會基會」)所發布之確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」規劃並執行工作，以對第二段所述之標的資訊在所有重大方面是否未存有重大不實表達取得確信，並出具有限確信報告。另，本會計師執行有限確信時，對與有限確信攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之有限確信程序，惟其目的並非對京城證券民國 112 年度(2023 年度)永續報告書之相關內部控制設計或執行之有效性提供任何確信。

獨立性與品質管理遵循聲明

本會計師及所隸屬會計師事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及專業上應有之注意、保密及專業態度。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循品質管理準則 1 號「會計師事務所之品質管理」，該品質管理準則規定會計師事務所設計、付諸實行及執行品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及適用之法令規範相關之政策及程序。

5F, No.21, Sec. 6, Zhongxiao E. Rd.,
Nangang Dist., Taipei 11575, Taiwan
T +886 2 2789 0887 F +886 2 2789 1005
www.granthornton.tw

總 所：115608 台北市南港區忠孝東路六段21號5樓 電話：(02) 2789-0887 傳真：(02) 2789-1005
新竹所：300198 新竹市東區慈雲路114號2樓23 電話：(03) 663-1919 傳真：(03) 666-1960
台中所：403023 台中市西區博愛路117號6樓 電話：(04) 2323-2448 傳真：(04) 2323-2363
高雄所：806618 高雄市中區民生路二段8號16樓之1 電話：(07) 223-5556 傳真：(07) 330-2669



所執行之確信程序彙總說明

本會計師係針對標的資訊執行有限確信工作，主要執行之確信程序包括：
· 取得京城證券民國 112 年度(2023 年度)永續報告書，並閱讀其內容；
· 訪談京城證券管理階層及相關人員，以瞭解用以蒐集及產出標的資訊之相關作業流程與資訊系統；
· 基於對上述事項所取得之瞭解，就永續報告書之特定資訊執行分析性程序，或於必要時檢視核對相關文件，以獲取足夠及適切之有限確信證據。

上述確信程序係基於本會計師之專業判斷，包括辨識標的資訊可能存有重大錯誤或不實表達之範圍並評估其潛在風險，設計足夠且適切之確信程序暨評估標的資訊之表達。本會計師相信此項確信工作可對本確信報告之結論提供合理之依據。惟本會計師對於有限確信案件風險之瞭解及考量低於對合理確信案件者，所執行之性質及時間與適用於合理確信案件者不同，其範圍亦較小，因此有限確信案件中取得之確信程度明顯低於合理確信案件中取得者。

先天限制

京城證券民國 112 年度(2023 年度)永續報告書內容涵蓋非財務資訊，對於該等資訊之揭露內容可能涉及京城證券管理階層之重大判斷、假設與解釋，故不同利害關係人可能對該等資訊不同之解讀。

有限確信結論

依據所執行之程序及所獲取之證據，本會計師並未發現第二段所述標的資訊有未依適用之報導基準編製而須做重大修正之情事。

其他事項

本確信報告出具後，京城證券對任何標的資訊或適用基準之變更，本會計師將不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。

正大聯合會計師事務所

會計師：羅裕民

曾雅婷

事務所地址：

台北市 115608 忠孝東路六段 21 號 5 樓

中 華 民 國 1 1 3 年 9 月 1 0 日
2

附件一：標的資訊彙總表

編號	指標	對應章節	標的資訊	報導基準	「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」
1	資訊外洩事件數量、與個資相關的資訊外洩事件占比、因資訊外洩事件而受影響的顧客數。	4.4 資訊安全	京城證券民國112年之資訊外洩情況如下： ● 資訊外洩事件數量：0件 ● 與個資相關的資訊外洩事件占比：0% ● 因資訊外洩事件而受影響的顧客數：0位	◆ 京城證券發生之資訊安全事件紀錄	附表編號一
2	協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額。	無	京城證券民國 112 年無承銷資格，也並未設立承銷部門，故協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額皆為 0。	◆ 不適用	附表編號二
3	對缺少證券服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數。	7.3 金融教育	● 京城證券於民國112年舉辦之投資理財講座活動中，65歲以上的參與者共有50名。 ● 京城證券於民國112年，共培訓了1名實習生。	◆ 京城證券辦理金融教育講座之簽到及問卷紀錄 ◆ 京城證券培訓實習生之實習契約	附表編號三
4	各經營業務為創造環境效益或社會效益所設計之產品與服務。	5.1 數位金融服務	京城證券民國 112 年為創造環境效益所設計之服務如下： ● 線上開戶 藉由線上開立證券戶、數位銀行帳戶等數位服務，減少客戶臨櫃開戶所需往來時間。民國 112 年度申請線上開戶數並成功戶數為 6,699 戶。 ● 電子對帳單寄送系統	◆ 京城證券電子服務操作畫面及後台報表	附表編號四

編號	指標	對應章節	標的資訊	報導基準	「證券商編製與申報永續報告書作業辦法」
			為強化無紙化作業，針對電子交易戶已申請電子對帳單者寄送對帳單，交易金額 5,000 萬以上者則提供客戶線上勾選回條，確保收到電子對帳單。民國 112 年度申請電子對帳單戶數為 4,067 戶。		



電話：(02) 2563-1168

官網：<https://www.ktds.com.tw/>

地址：台北市松山區南京東路三段 289 號 3 樓