

北城證券股份有限公司
證券商永續揭露指標
一一四年度有限確信報告

會計師有限確信報告

北城證券股份有限公司 公鑒：

本會計師受北城證券股份有限公司(以下稱「貴公司」)之委任，對 貴公司民國一一四年度依「證券商編制與申報永續報告書作業辦法」(以下稱「適用基準」)規定編製證券商永續揭露指標所揭露之特定資訊執行確信程序。本會計師業已確信竣事，並依據結果出具有限確信報告。

標的資訊與適用基準

本確信案件之標的資訊係 貴公司依據適用基準所編制執行計畫書所揭露之特定資訊，有關 貴公司依規定所揭露之內容詳列於附件一「確信項目彙總表」。

管理階層之責任

貴公司管理階層之責任係依照適用基準編製本年度證券商永續揭露指標，且維持與編制證券商永續揭露指標有關之必要內部控制，以確保證券商永續揭露指標所列資訊未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師之責任

本會計師依照確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，對 貴公司永續揭露指標所揭露之特定資訊執行確信工作，以發現前述資訊在所有重大方面是否有未依適用基準編製而須作修正之情事，並出具有限確信報告。

本會計師依照上述準則所執行之有限確信工作，包括辨認所揭露之特定資訊可能發生重大不實表達之領域，以及針對前述領域設計及執执行程序。因有限確信案件取得之確信程度明顯低於合理確信案件取得者，就有限確信案件所執执行程序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。另，本會計師執行有限確信時，對與有限確信攸關之必要內部控制取得必要之瞭解，已設計當時情況下適當之有限確信程序，惟其目的並非對 貴公司永續揭露指標之相關內部控制設計或執行之有效性提供任何確信。

本會計師係依據所辨認之風險領域及重大性以決定實際執行確信工作之範圍，並依據本委任案件之特定情況設計及執行下列確信程序：

- 對參與編製所揭露之特定資訊之相關人員進行訪談，以瞭解編製前述資訊之流程，以及攸關之內部控制，以辨認重大不實表達之領域。
- 基於對上述事項之瞭解及所辨認之領域，對所揭露之特定資訊選取樣本進行包括

查詢、觀察、檢查等測試，以取得有限確信之證據。

會計師之獨立性及品質管理規範

本會計師及本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、保密及專業行為。

本事務所適用品質管理準則 1 號「會計師事務所之品質管理」，因此維持完備之品質管理制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

先天限制

本案諸多確信項目涉及非財務資訊，相較於財務資訊之確信受有更多先天性之限制。對於資料之相關性、重大性及正確性等之質性解釋，則更取決於個別之假設與判斷。

有限確信結論

依據所執行之程序與所獲取之證據，本會計師並未發現所揭露之特定資訊在所有重大方面有未依適用基準編製而須作修正之情事。

昶志聯合會計師事務所

會計師 孫偉子



中華民國 115 年 6 月 18 日

附件一：確信項目彙總表

編號	項 目	標的資訊	適用基準	證券商編制與申報永續報告書作業辦法
1-1	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	114 年度資訊外洩數量：0 件。	統計本年度資訊外洩事件數。	第二條附表編號一
1-2		114 年度與個資相關的資訊外洩事件占比：0%。	統計本年度與個資相關的資訊外洩事件占比。	
1-3		114 年度因資訊外洩事件而受影響的顧客數：0 位。	統計因資訊外洩事件而受影響的顧客數。	
2	協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額	北城證券為專業證券經紀商，未經營承銷及輔導上市櫃業務，故 114 年度協助籌資件數為 0 件、金額為 0 元。	統計本年度協助中小型企業於資本市場籌資之件數及金額。	第二條附表編號二
3-1	對缺少證券服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數	114 年度舉辦 24 場投資研討會，採實體與線上同步直播方式辦理。實體場次共有 132 位參與，屬高齡者為 52 位。	統計本年度對缺少證券服務之弱勢族群提供金融教育之參與人數。	第二條附表編號三
3-2		114 年度推出防詐宣導影片共 25 部，累計觀看數 873 次；樂齡族群相關影片 6 部，累計觀看數 198 次；青少年股市新手之投資教育影片 3 部，累計觀看數 194 次。		
3-3		114 年度辦理樂齡關懷講座 1 場，主題為「防詐騙與理財教育」，共計 61 位參與。		
3-4		114 年度與淡江大學辦理產學合作實習計畫，錄取 1 名實習生並安排於結算暨服務中心及電商部進行實務		

		結算暨服務中心及電商部進行實務訓練，期間為三個半月。		
4-1	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	114 年度證券經紀業務電子交易戶數占比達 62.3%，電子交易占整體交易比重達 73.9%。	質化敘述本年度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。	第二條附表編號四
4-2		114 年度開戶作業以數位化方式為主，臨櫃 e 化及線上開戶占比達 71.8%。 透過推動數位化開戶流程，相較於完全採紙本作業，減少紙張使用 1,812 張，減幅達 69.6%。		
4-3		114 年度針對符合特定條件及高齡之證券、期貨客戶，落實公平待客與 CRM 風控機制，辦理善意關懷電訪，執行率達 100%，其中高齡客戶占比達 50%，有效強化高齡及弱勢投資人交易風險控管與權益保障。		
4-4		114 年度舉辦「北城公益日-為孩童加菜」活動，共 32 位同仁及眷屬自發性參與，栽種蔬菜收成共 30 箱，部分捐贈育幼院及社福機構，協助孩童營養補充，落實企業社會關懷與 ESG 永續理念。		

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市他證字第 115129

號

會員姓名： 蔡禕安

事務所電話： (02)2100-2248

事務所名稱： 昶志聯合會計師事務所

事務所地址： 台北市中山區松江路32之1號8樓

會員證書字號： 北市會證字第 4426 號

印鑑證明書用途： 辦理 北城證券股份有限公司

證券商永續揭露指標確信報告

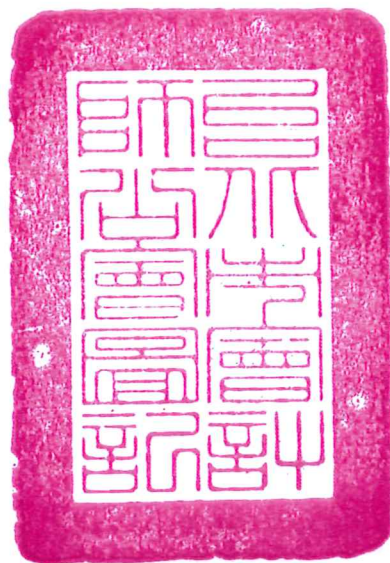
簽證期間： 民國 114 年 01 月 01 日 至 114 年 12 月 31 日

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
------------	---	-------------	---

理事長：



核對人：



中華民國 115 年 06 月 26 日