

本公司民國111年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理、資訊安全整體執行情形)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行，除附件所列事項外，係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條、第一百七十四條及期貨交易法一百一十五條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年2月15日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華南永昌綜合證券股份有限公司

董事長：黃進明

總經理：林長慶

總稽核：陳維國

資訊安全長：黃聖鈞



華南永昌綜合證券股份有限公司內部控制制度應加強事項及改善計畫
(基準日:111 年 12 月 31 日)

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>金融監督管理委員會於 110 年 12 月 1 日至 10 日對本公司進行防制洗錢及打擊資恐作業專案檢查所見下開防制洗錢作業缺失，依金管會 111 年 12 月 13 日金管證券字第 11103855741 號函及金管證券罰字第 1110385574 號裁處書，處本公司糾正及罰鍰新臺幣 72 萬元整：</p> <p>(一)有關地緣性納入客戶風險評估因子之一，卻未據實評估，而係就未勾選地緣關係者，設定由系統自動歸納為「無地緣關係且有合理解釋」之較低風險等級，且自 108 年迄至金管會檢查局查核時，仍尚未逐步完成客戶資料確認。</p> <p>(二)另有向調查局申報可疑交易名單客戶，惟未依內部規定直接評估為高風險，致有低估客戶風險情事。</p> <p>(三)對系統產出符合可疑交易態樣個案檢核時程，平均作業審查天數達 19.2 天至 78.5 天不等，核與所訂規範應於 14 個營業日內完成審查之規定不符。</p>	<p>(一)就辦理客戶風險分級作業，有未依所訂規範評估情事乙節，已於 111 年 7 月前完成補正作業，並加強宣導。</p> <p>(二)為防範因資訊系統問題，致有低估客戶風險情形，已由資訊廠商完成系統調校，並於 111 年 7 月新增回測機制。另經全面清查比對，本公司此前所申報之可疑交易，除缺失所列 4 戶外，餘皆依規呈現高風險。</p> <p>(三)缺失所列可疑交易個案皆已於 110 年 12 月結案，為加強辦理時效，並已於 111 年 10 月上線新增屆期前系統發送提醒之功能。</p>	<p>本公司就左列缺失均已追蹤完成改善。</p>
<p>臺灣證券交易所於 111 年 1 月 4、5 日對本公司通報之資通安全事件進行查核，檢查所見下開缺失，依臺證輔字第 1110500845 號函，併課違約金 21 萬元整：</p> <p>(一)網路下單登入未採多因子驗證</p>	<p>(一) 電子交易平台皆已完成雙因子認證機制</p> <p>(二) 已進行每日監控及分析電子交易平台的登入嘗試或異常紀錄</p> <p>(三) 已於年度員工資訊安全教育訓練內容加強資訊安全</p>	<p>本公司就左列缺失均已追蹤完成改善。</p>

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
(二) 未每日監控及分析核心系統帳號登入失敗紀錄 (三) 資安事件延遲通報 (四) 對於憑證申請及更新之驗證方式防護力不足時，未能即刻修改且未暫停系統服務或改採其他即時確認客戶本人所為之驗證機制等強化防護措施	事件的通報流程與處理程序之宣導 (四) 憑證申請及更新之OTP(一次性動態密碼)驗證已於111年1月21日上線	
臺灣證券交易所於111年10月12日至18日對本公司進行查核，依臺證輔字第1110503522號函查核所見缺失如下： 1. 部分主機未能定期更新修補程式 2. 部分系統使用原廠已終止支援(EOS)之軟體，且未有適當管理 3. 連接本公司之防火牆進出紀錄及其備份未留存三年 4. 部分網路下單平台未建置程式與資料夾異動之記錄及通知人員處理機制 5. 部分主機未設定密碼錯誤次數帳號鎖定及鎖定時間 6. 行動APP「華南永昌綜合證券」上架多因子身分認證功能，未即時通過自行檢測，後續對遺留之中低風險項目未及時評估及修補	1. 已定期更新主機，無可用之最新更新檔之主機已安裝Trend Deep Security軟體。 2. 查核期間發現作業系統軟體EOS之部分主機已移除下架，其餘主機已安裝Trend Deep Security軟體做為風險補償措施。另EOS之應用程式已完成軟體版本升級。 3. 存放防火牆進出紀錄備份之Forti-Analyzer設備已依規設定防火牆進出紀錄保留期限及備份。 4. 已於111年11月進行檔案與網頁防竄改的資安產品遴選(產品名稱：TrustOne)，目前於驗測階段，預計在112年2月底上線。 5. 已完成密碼錯誤次數帳號鎖定及鎖定時間之設定。 6. 已於111年7月13日透過第三方資安檢測公司重新完成並通過資安檢測。	1. 已改善 2. 已改善 3. 已改善 4. 預計於112年2月底完成 5. 已改善 6. 已改善

註：請詳列遭主管機關處警告(含)以上或罰鍰新臺幣24萬元以上之處分；另併請詳列受主管機關、證券交易所、證券櫃檯買賣中心、期貨交易所查核發現資訊安全缺失之改善情形。