

第一金證券股份有限公司

內部控制制度聲明書 日期：112 年 2 月 21日

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^{註2}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、第一百七十一條及第一百七十四條及期貨交易法第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21日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

第一金證券股份有限公司

董事長：陳政全 簽章

總經理：李美芳 簽章

稽核主管：鄭通棟 簽章

資訊安全長：吳永文 簽章

註1：證券暨期貨市場各服務事業內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

第一金證券股份有限公司



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>一、金管會檢查局於110年度對本公司辦理一般業務檢查，發現以下缺失於111年4月12日來函對公司予以糾正並核處新臺幣48萬元罰鍰：</p> <p>(一)辦理防制洗錢作業：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 有將應評估為高風險之客戶評估為中或低風險，且對媒體即時報導之特殊重大案件之查證，有未將檢視名單通知營業單位，致營業單位未能對客戶重新審查並評估風險。 2. 客戶風險等級由高風險評估調降為低風險，未註明原因並經區督導核准。 3. 系統程式設定錯誤，致報表未產出符合篩選條件之交易。 <p>(二)辦理受託買賣外國有價證券作業：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 接受客戶以手機下單買入外國債券，致未留存下單錄音檔之情事 2. 未告知委託人自交易相對人取得之報酬、費用、折讓等各項利益之情事，並於期限內完成申報作業。 <p>(三)客戶留存通訊資料與內部人相同，未予檢核控管及對不同分公司客戶以同一網路IP位址下單或申購，未查證並留存紀錄。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已通知營業單位進行補正。 2. 嗣後會簽營業單位共同審視以避免疏漏，並於教育訓練中重申相關作業規範。 <p>已宣導遇有洗錢高風險等級調降風險時，應敘明原因並經區督導核准始得辦理。</p> <p>已修正系統邏輯設定，並完成管報調整，嗣後法令遵循部將邀集各事業群(通路事業群、資產管理事業群、投資銀行事業群)於每年定期檢討監控參數，並抽驗個案件進行驗證。</p> <p>已宣導不得以手機受理客戶委託。</p> <p>已修正海外債券交易模式，改為直接向委託人收取通路報酬等各項利益。相關調整已函報券商公會並於官網公告。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 已完成比對管報調整。 2. 不同分公司間之客戶有相同IP且未具關聯客戶應執行交易確認作業並留存記錄。 	<p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p>
<p>二、金管會檢查局於110年度對本公司辦理資訊作業專案檢查，發現以下</p>		



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>缺失於111年6月29日來函對公司予以糾正並核處新臺幣48萬元罰鍰：</p> <p>(一)內部稽核作業</p> <p>查核項目未配合業務增修主機共置服務管理、電子式專屬線路下單等業務相關查核項目。</p> <p>(二)資訊作業：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 辦理使用者帳號管理，未每日針對核心系統之帳號登入失敗紀錄等進行監控分析。2. 未建立作業系統安全參數定期檢核機制，並設定適當之系統主機或個別使用者密碼安全參數。3. 防火牆日誌留存期限，未與證券商資通安全檢查機制相符。4. 未對開放員工使用 Facebook、Line 及 SKYPE 等社群軟體評估其風險程度。5. 未於啟動行動應用程式 APP 時，執行偵測行動裝置是否開啟 USB 除錯模式並提示使用者注意風險。6. 對外寄送含有個資之電子郵件留存年限應符合法定 5 年之保存期限。 <p>(三)金管會資訊作業專案檢查追蹤改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 所訂「總公司機房網路設備管理要點」，未明定辦理防火牆規則檢視重點原則項目。2. 未建置防火牆控管內部伺服器區、分公司及總公司 OA 網段間之	<p>已增訂查核程序、查核明細表及查核工作底稿，並陳報董事會審議通過後實施。</p> <p>1. 增修「資訊系統管理要點」。</p> <p>2. 每日針對核心系統之帳號登入失敗，了解異常原因，並留存紀錄。</p> <p>建立「作業系統密碼安全參數檢核清單」，並定期辦理參數檢核。</p> <p>確認防火牆日誌正常導出，並符合檢查機制保存 3 年之要求。</p> <p>已全面禁止員工於本公司內部電腦使用 Facebook、Line 及 SKYPE 等社群軟體。</p> <p>行動應用程式 APP 已開啟 USB 除錯模式偵測功能並提示使用者注意風險。</p> <p>已修正對外寄送含有個資之電子郵件，備存年限設定為保存 5 年。</p> <p>已修訂「防火牆管理作業 SOP」，新增防火牆規則檢視重點原則及開放高風險通訊服務之配套措施。惟防火牆規則之審查作業，預計 112 年 3 月 31 日前完成。</p> <p>已完成內部伺服器防火牆建置，為避免影響業務服務，將分階段網段導入，預</p>	<p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>改善訖。</p> <p>預計 112 年 3 月 31 日前完成。</p> <p>預計 112 年 3 月 31 日前完成。</p>



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
存取 3. 對使用 USB 等可攜式裝置寫出檔案，及使用個人手機或其他行動裝置收取公司電子郵件者，應建立個資過濾阻擋機制，避免個資外洩風險。	計112年3月31日前完成。 擬導入個資外洩防護系統，降低個資外洩風險，預計112年12月31日前完成。	預計112年12月31日前完成。
三、台灣證券交易所於111年4月6日來函對網路下單登入及資安事件延遲通報事項，責請公司注意改善並課違約金新臺幣43萬元： (一)網路下單服務，未於網路下單登入時採多因子認證方式。 (二)針對與資訊系統有關之資訊安全或服務異常事件未依『證券期貨市場資通安全事件通報應變作業注意事項』辦理。 (三)網路下單系統憑證申請及更新之驗證方式應強化防護措施，以即時確認客戶本人所為。 (四)未能隨時檢討內部控制制度確實執行。	已增修網路下單系統，登入時採用多因子驗證。 已增訂資安事故等級核定層級、外部通報之資安事件管理規範與通報相關程序。 採用OTP驗證機制，強化網路下單系統憑證申請及更新之驗證方式。 1. 已修訂「資訊安全事故管理辦法」，並加強人員對資安事件通報及時效之認知。 2. 提醒客戶憑證下載後未使用，建議卸載以保障交易安全。	改善訖。 改善訖。 改善訖。 改善訖。

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。