

國票綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：112年3月10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3月10日董事會通過，出席董事14人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

國票綜合證券股份有限公司

董事長：

王祥文



簽章

總經理：

張育瑜



簽章

稽核主管：

賴寶月



簽章

資訊安全長：

廖兆鑫



簽章

國票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>一、台灣證券交易所於 110 年 12 月 29 日對本公司 110 年 12 月 28 日之資通安全事件通報單進行查核，發現(一)網路下單登入未採多因子驗證。(二)資安事件延遲通報。(三)對於憑證申請及更新之驗證方式防護力不足時，未能即刻修改且無強化防護措施。(四)未能隨時檢討內部控制制度且確實執行。上述核已違反證交所 110 年 1 月 8 日臺證輔字第 1100500068 號函、110 年 11 月 30 日臺證輔字第 1100503618 號函、證交所營業細則第 18 條第 2 項之規定及證券商內部控制制度。111 年 4 月 6 日臺證輔字第 1110500866 號函，請公司注意改善，併課違約金新臺幣 43 萬元。</p>	<p>(一)111 年 3 月 31 日公司提供網路下單服務，於網路下單登入時已全面採多因子認證機制。</p> <p>(二)111 年 2 月 17 日公司已強化客戶申請憑證驗證機制(OTP 認證)，避免非本人取得憑證；每日針對本公司目前提供客戶網路下單系統之帳號登入失敗紀錄、非客戶帳號登入嘗試紀錄等異常登錄情形進行監控及分析。</p> <p>(三)資訊部於 111 年 4 月 14 日以電子郵件及 4 月 19 日「ISMS 專案」線上會議進行內控及法令宣導，嚴令同仁執行業務時，務必落實內控與法規規範，並重申要求資安人員於發生資訊系統有關之資訊安全或服務異常事件時應依『證券期貨市場資通安全事件通報應變作業注意事項』於知悉事件 30 分鐘內至通報系統，辦理事件初步通報。</p> <p>(四)董事會稽核室將缺失事項完成連續十個營業日增列為查核項目，經查未有類似缺失，並作成稽核報告備查。</p>	<p>已完成改善。</p>
<p>二、台灣證券交易所於 111 年 4 月 11 至 12 日對北投分公司進行查核，發現(一)未查證客戶同一 IP 下單原因及合理性並留存紀錄。(二)經理人與客戶有借貸款項之情事，核違反證交所營業細則第 18 條第 2 項及證券商負責人與業務人員管理規則第 18 條第 2 項第 9 款等規定。111 年 6 月 7 日臺證輔字第 1110501547 號函，請公司注意改善，併課違約金新臺幣 10 萬元。</p>	<p>(一)公司每日產製所有網際網路委託多筆買賣合計 250 萬元以上或單筆買賣 50 萬元以上明細間之相同 IP 資料，除已留存紀錄確認有精進方式可識別該相同 IP 係來自不同裝置下單者外，於次月底前完成查證作業並留存紀錄。</p> <p>(二)已於 111 年 6 月 21 日晨會及 7 月 6 日經理人會議重申加強對同仁及主管宣導相關法令遵循之教育訓練，以避免類似情事再次發生。</p> <p>(三)北投分公司自行查核人員將缺失事項完成連續十個營業日增列為查核項目，經查未有類似缺失，並作成稽核報告備查。</p> <p>(四)稽核室針對缺失事項加強輔導與查核，經查核評估業已完成改善。</p>	<p>已完成改善。</p>



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>三、金管會檢查局於 110 年 8 月 16 日至 9 月 11 日對公司進行資訊作業專案檢查，發現(一)作業系統主機設定之密碼原則安全參數，未明訂密碼最小長度、密碼複雜度及密碼最長使用期限。(二)辦理弱點掃描及滲透測試作業，對所發現中風險及低風險等級弱點，有未評估其相關風險或安裝修補程式者及弱點掃描範圍不足等情事。(三)辦理物聯網設備之安全管理作業，有未更新預設密碼、未關閉不必要之網路連線及服務及尚未對未具備安全性更新機制之物聯網設備，建立補償性管控機制等情事。(四)對行動應用程式(APP)所需權限之必要性及合理性，未建立審核機制。(五)啟動行動應用程式APP時偵測行動裝置疑似遭破解未提示使用者注意風險。上述核已違反證券商管理規則第 2 條第 2 項規定。111 年 6 月 29 日金管證券字第 11003776501 號函核處糾正、金管證券罰字第 1100377650 號裁處書罰鍰新台幣 48 萬元整及公司自有資本適足比率之作業風險約當金額應增加計提 0.5 倍。</p>	<p>111 年 8 月 2 日檢送相關資料呈交易所審查，交易所於 8 月 11 日回覆本公司完成改善情形，得自次月起恢復原作業風險計提比率。</p>	<p>已完成改善。</p>

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。