

元富證券股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：113年2月21日

本公司民國112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。評估附件所揭利害關係人採購案未事前提報董事會、申報錯帳原因與真實不符、未將委外廠商測試環境與正式環境分開、委外廠商未以多因子認證機制之連線登入系統及後未收回登入權限、線上未完成開戶資料未於規定期限刪除、停止支援之網路設備未評估因應措施、官網(含網路下單)、APP及AP應用程式未建置偵測異動機制等事項，已有效改善及加強監理，整體內部控制制度目的之達成未有影響。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國112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、第一百七十一條及第一百七十四條及期貨交易法第一百一十五條之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國113年2月21日董事會通過，出席董事 9 人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

元富證券股份有限公司

董事長：

陳偉修

簽章



總經理：

張清發

簽章



稽核主管：

楊清郎

簽章



資訊安全長：

李俊豪

簽章



元富證券股份有限公司 內部控制制度應加強事項及改善計畫



基準日：112 年 12 月 31 日

應加強事項	改善措施	預定完成 改善時間
元富證券股份有限公司		
<p>壹、主管機關 112 年 9 月 6 日金管銀控字第 11201404742 號裁罰函(新臺幣 200 萬元)：</p> <p>公司辦理 110 年度公司冬季制服新臺幣 751.7 萬元採購案，得標廠商台灣新光實業股份有限公司當時為金控法第 45 條第 1 項第 2 款之交易對象，且與其為同條第 2 項第 4 款簽訂給付金錢契約之交易，未經公司董事會三分之二以上董事出席及出席董事四分之三以上之決議後為之。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 接收金控母公司傳輸之利害關係人資料時，即更新「關係人系統」資料庫。 2. 於採購系統「採購申請單」作業時，增加檢核逾 5 百萬元之採購案是否為關係人交易。如為關係人交易，即停止作業。 3. 修正「與利害關係人及準利害關係人辦理授信以外交易檢核表」，由採購承辦人檢核關係人交易項目、性質及交易金額。如非董事會概括授權經營階層範圍者，需先提報董事會事前重度決議後，始可辦理採購作業。如非關係人交易或為關係人且屬董事會概括授權範圍，則依採購管理辦法作業。 	已改善
<p>貳、證券交易所 112 年 9 月 27 日臺證輔字第 1120503203 號改善函：</p> <p>一、112 年 9 月 5 日向本公司申報錯帳之錯誤原因為證券名稱錯誤，與真實錯誤原因係委外廠商人員進行系統維護測試時，未將測試環境及正式環境分開，並於正式環境輸入委託資料所致之原因不符。</p> <p>二、提供委外廠商使用之系統，未將測試環境及正式環境分開，致廠商由測試環境切換至正式下單系統作業。</p>	<p>依規確實申報錯帳原因。</p> <p>管控委外廠商連線，及將連線測試環境與正式環境區分。</p>	<p>已改善</p> <p>已改善</p>

元富證券股份有限公司 內部控制制度應加強事項及改善計畫



基準日：112 年 12 月 31 日

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
三、委外廠商以未具多因子認證機制之遠端連線方式登入系統。	修改委外廠商遠端連線作業，先以 OTP 簡訊及 e-mail 方式通知公司系統負責人，由其轉知廠商授權登入。	已改善
四、委外廠商透過遠端連線方式進行系統維護結束後，未要求將該 IP 斷線並將該組帳號權限收回。	限定委外廠商遠端登入連線時間，及無操作或登出，斷線並收回使用權限。	已改善
<p>叁、證券交易所 112 年 12 月 21 日臺證輔字第 1120504314 號改善函：</p> <p>一、內部人員從事證券交易之利益衝突防範作業，係就內部人員之買賣明細及其權責可知悉之主要客戶委託買賣明細進行比對，未比對內部人員權責可知悉之所有客戶。</p> <p>二、區隔四合一網路之防火牆進出紀錄未保存 3 年。</p> <p>三、部分系統主機使用者帳號未定期於 3 個月以內更新密碼。</p> <p>四、某個人電腦未經主管核准，透過手機連線以 USB WiFi 連線至網際網路。</p> <p>五、部分個人電腦未安裝防毒軟體。</p> <p>六、線上未完成開戶之投資人相關資料，逾 60 日未刪除。</p> <p>七、仍使用原廠已終止支援 (EOS) 之網路設備，且未評估其影響及研議因應措施。</p>	<p>內部人員之買賣明細及其權責可知悉之所有客戶交易明細進行完全比對。</p> <p>防火牆進出紀錄，依規定留存至少三年。</p> <p>系統主機使用者帳號、密碼於規定期限內更新。</p> <p>辦公室網路資源與設備，使用前取得核准。</p> <p>公司個人電腦安裝防毒軟體，並及時更新程式及病毒碼。</p> <p>逐日檢查線上開戶資料，逾 60 日未補齊者，即刪除。</p> <p>已對所述 EOS 設備評估影響與執行因應措施，並於預定改善時間完成。定期檢視網路設備支援情形，及對 EOS 設備應評估影響及研議因應措施。</p>	<p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>已改善</p> <p>113 年 4 月 30 日</p>

元富證券股份有限公司 內部控制制度應加強事項及改善計畫



基準日：112 年 12 月 31 日

應加強事項	改善措施	預定完成 改善時間
八、部分系統主機未定期或適時修補安全漏洞。	對所述主機之安全漏洞進行修補，及依規辦理弱點因應作業。	已改善
九、前員工離職後之遠端連線系統帳號未及時刪除。	員工離職時，即進行帳號刪除。	已改善
十、官網系統(含WEB網路下單)、APP及AP系統尚未建置偵測網頁與程式異動機制。	官網(含WEB網路下單)、APP及AP系統建置偵測異動程式，並於預定改善時間內完成。	113 年 6 月 30 日
十一、部分系統主機使用最高權限帳號，但未有帳號申請核准紀錄。	系統主機最高權限帳號，應經核准並留存紀錄。	已改善

註：當年度如遭金融監督管理委員會處警告（含）以上或罰鍰新臺幣 24 萬元以上之處分；另併列受主管機關、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。