

元大證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：113年2月29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。
 - 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一百一十五條等之法律責任。
 - 七、本聲明書業經本公司民國113年2月29日董事會通過，出席董事18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。

元大證券股份有限公司

董事長：

陳修偉



簽章

總經理：

王義明



簽章

稽核主管：

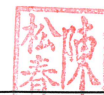
吳禎祥



簽章

資訊安全長：

陳松春



簽章



元大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
業務人員應單一客戶之要求彙整提供基金資料予客戶，未落實執行內部控制制度，金管會處以糾正。(民國112年6月20日金管證券字第1120335002號函)	對業務人員加強宣導並進行遵法教育訓練。	已改善。
未經金管會核准買進證券商股票，金管會處以糾正。(民國112年10月24日金管證券字第1120356618號函)	1. 全數賣出證券商股票。 2. 將證券商股票自電腦系統ETF受益憑證證券買賣專戶可交易股票清單中移除。 3. 對人員進行相關規範宣導。	已改善。
子公司元大證券株式會社(韓國)自營賣空交易業務，違反有價證券市場業務規則等規定，韓國交易所(KRX)課以罰款韓圜2,200萬元(約新臺幣53萬元)。	1. 修改下單系統。 2. 進行賣空交易遵法教育訓練。	已改善。