

福邦證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：113年3月12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等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國113年3月12日董事會通過，出席董事9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。

福邦證券股份有限公司

董事長：黃炳鈞

總經理：林瑛明

稽核主管：黃婉珍

資訊安全之最高主管：湯自強

黃炳鈞 (簽章)

林瑛明 (簽章)

黃婉珍 (簽章)

湯自強 (簽章)

福邦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
<p>一、金融監督管理委員會中華民國112年1月19日金管證券罰字第11103611601號函</p> <p>(1)辦理內部人員利益衝突交易檢核作業，未對符合短期間內同方向買進或賣出相同標的之交易態樣檢核控管。</p>	<p>於書件上加入5分鐘利益衝突之確認項目，已確實執行控管。</p>	已改善
<p>(2)在內部人配偶具內部人身分資格或身分時，及喪失資格或身分時，未予變更或註銷專屬帳號。</p>	<p>本公司已建置完成內部人異動檢核系統，建立管理檢核機制，已落實控管。</p>	已改善
<p>(3)受理未經高齡客戶委任之第三人以電話代為下單。</p>	<p>嚴禁受託買賣業務人員接受無被授權之非本人下單之委託，已確實執行。一經查獲，進行懲處。</p>	已改善
<p>(4)受託買賣業務員居家辦公期間受理電話委託下單未留存客戶錄音紀錄。</p> <p>受理非特定自然人客戶以電話無限價委託且逕行決定下單價格。</p>	<p>已重申受託買賣人員應主動確認委託內容及回報錄音設備之運作功能，已落實控管。</p>	已改善
<p>(5)辦理關聯戶授信額度控管作業，未審慎評估客戶間存在之關聯情形以合併控管等情事。</p>	<p>已修訂本公司「經紀業務部門風險控管作業準則」並落實關聯戶授信額度合併控管機制，降低信用風險，並已確實控管。</p>	已改善
<p>二、金融監督管理委員會中華民國112年12月19日金管證券罰字第11203859741號函</p> <p>(1)對高齡客戶突然頻繁交易、股票頻繁匯出匯入或一年以上未交易而突然交易之電子委託下單交易，未有確認措施，與行為時所訂「高齡客戶提供金融服務作業辦法」規定不符。</p>	<p>已修訂本公司「高齡客戶提供金融服務作業辦法」，並確實執行。</p>	已改善

(2)未依規定落實風管人員不得兼任他職。	已於112年8月4日董事會通過風管主管職務異動，並已確實執行。	已改善
(3)未依規定落實疑似洗錢或資恐交易申報作業。	已修訂公司「疑似洗錢或資恐交易申報作業程序」及「疑似洗錢及資恐交易監控程序」並落實控管。	已改善
(4)未依規定辦理客戶風險審查及風險評估作業。	已落實更新外資法人資料；修訂本公司「客戶風險權數表」及相關系統建置，並對全部客戶辦理重新檢核作業，已確實執行。	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。