

台新綜合證券股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：113年 2 月 20 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、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 113年 2 月 20 日董事會通過，出席董事 7 人，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

台新綜合證券股份有限公司

董事長：郭嘉祥 簽章

總經理：林建宏 簽章

稽核主管：何育芳 簽章

資訊安全長：黃傳仁 簽章

台新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：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於111年8月間對本公司進行一般業務檢查，發現缺失如下，有未落實執行內部控制制度，核違反證券管理法令：</p> <p>(一)有未確認客戶是否有利用他人名義持有及規避法令規定客戶承作比例上限。</p> <p>(二)以詢價圈購方式辦理有價證券承銷作業，有未具體說明不同配售標準與比例之原因及對未符合一定往來客戶條件之客戶仍予以配售情事。</p> <p>(三)對涉及董事有利害關係案件，未以討論案方式提報董事會，且未說明其利害關係之重要內容與應迴避或不迴避理由。</p> <p>(四)辦理顧問聘任作業未於契約載明報酬給付金額及計算方式等事宜，且未訂定顧問涉有利益衝突之作業程序。</p> <p>(五)辦理客戶審查作業，因未完整考量客戶地域資訊，致影響客戶風險等級評估之正確性。</p> <p>(六)辦理經紀客戶下單手續費折讓作業，有審核條件過度寬鬆情事。</p> <p>(七)風險管理部對市場風險超限額之控管機制及作業程序有未確實執行等情事。</p> <p>112年8月2日金管證券罰字第1120383536號函，核處新臺幣72萬元罰鍰。</p>	<p>(一)自112年1月30日起，每日透過系統自動檢核後列印控管報表，經檢查人員檢視均無符合關聯人資料，並由檢查人員確認後核章留存備查，爾後若有符合關聯人交易情形者，將請業務人員進行客戶關聯審查及說明。</p> <p>(二)自112年1月起已將配售依據、分配標準等納入配售會議中說明，並做成會議記錄；另於112年2月7日「資本市場事業處承銷案件之配售管理要點」調整內部規範。</p> <p>(三)已於112年4月24日修訂本公司「派任子公司擔任董事或監察人之績效考核管理要點」。自112年3月起，董事會提案單簽核欄位增加【有無利益迴避情事】之勾選項目，以利承辦人與單位主管簽核時判斷與確認。</p> <p>(四)112年新顧問續聘簽呈內，已載明顧問獎金核給原則及標準，已作為獎金計算之依據。另依顧問業務屬性納入內部人交易管控。</p> <p>(五)增訂自然人「第二國籍」、法人母公司或總公司「註冊國籍」納入本公司洗錢風險評估系統之風險因子計算，後續調整於本公司「防制洗錢及打擊資恐作業」，已於112年5月25日修訂完成並實施。</p> <p>為改善客戶第二國籍地域性審查，已於112年6月15日完成調整經紀、自營、複委託、承銷業務後台系統之欄位擴增，增</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>加自然人第二國籍及出生地國家、法人母公司或總公司國籍欄位，並於112年7月1日起正式適用。</p> <p>自112年6月15日起辦理開戶作業，自然人開戶契約書需內留存客戶確認是否有第二國籍之簽章資料。法人客戶應檢視公司設立登記文件，確認法人母公司或總公司註冊國籍。</p> <p>(六)已於112年1月31日完成修訂「經紀事業處業務拓展手續費率收取暨折讓申請管理辦法」，並自112年2月1日起實施。</p> <p>(七)已分於110年2月22日及110年7月20日增修「風險管理辦法」。</p>	
<p>二、櫃檯買賣中心對本公司辦理112年度例行查核，發現缺失如下：</p> <p>(一)本公司部分伺服器主機及個人電腦，有從未執行作業系統安全性更新或久未更新、部分電腦未安裝或啟動防軟體之情事。</p> <p>(二)本公司部分網路設備、資料庫及分公司之個人電腦尚有使用原廠已未持續提供服務(EOS)或版本未及時更新之情形。</p> <p>(三)有關網際網路下單服務品質部分，本公司主要就核心系統及網路之可用性進行統計，惟其中系統可用性部分，尚未就網路下單客戶數、交易流量及預期將來交易量，以衡量各下</p>	<p>(一)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.已於112年9月14日完成「實體與環境安全管理程序」修訂</li><li>2.已於112年8月起伺服器主機將每兩個月執行前一個月的作業系統安全性更新。</li><li>3.已於113年1月1日日完成委外廠商定期執行個人電腦與行情主機防毒軟體及作業系統安全性更新。</li></ol> <p>(二)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.已於113年1月12日網路設備版本更新。</li><li>2.已於113年1月8日完成資料庫版本更新</li><li>3.已於113年1月1日完成委外廠商定期執行個人電腦防毒軟體及作業系統安全性更新</li></ol>	<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>單系統設備負載情形。</p> <p>(四)本公司弱點掃描範圍尚未包含網路設備及部分資訊系統，以致掃描範圍未臻完整。</p> <p>(五)本公司員工得於公司外部透過網際網路使用公司網頁電子郵件信箱(WEBMail)系統登入公司電子郵件信箱，前揭系統身分驗證機制於本次查核期間尚未依規定採用多因子認證。</p> <p>(六)各分公司與行情資訊廠商間未有適當之網路區隔機制，致行情資訊廠商得與分公司行情主機及分公司個人電腦網段直接相連。</p> <p>(七)公司防火牆存取控管檢視範圍未包含所有防火牆設備，且尚未建立防火牆規則檢視原則。</p> <p>112年8月18日證櫃輔字第1120600451號，請公司注意改善。</p>	 <p>(三)已於112年11月27日完成針對網路下單客戶數、交易流量及預期將來交易量，衡量各下單系統設備負載情形的可用性評估報告</p> <p>(四)已於112年8月23日完成將網路設備及資訊系統納入弱點掃描範圍。</p> <p>(五)已於112年7月14日完成於公司外部透過網際網路使用公司網頁電子郵件信箱(WEBMail)系統登入公司電子郵件信箱，採用多因子認證機制。</p> <p>(六)已於112年12月31日完成建置防火牆，將行情資訊廠商與公司內部進行網路區隔機制。</p> <p>(七)</p> <p>1.已於112年10月3日完成「網路安全管理要點」修訂。</p> <p>2.已於112年12月31日完成執行防火牆存取控管檢視，納入所有防火牆設備。</p>	
<p>三、金融監督管理委員會對台新金融控股股份有限公司一般業務檢查報告及臺灣證券交易所股份有限公司112年11月專案查核，本公司核有電子郵件系統未建立相關控管機制缺失事項。</p> <p>112年11月10日臺證輔字第1120503753號及112年11月20日金管證券字第1120361012號，請公司注意改善。</p>	<p>已於113年1月1日關閉公司內部使用外部信箱功能。</p>	<p>已完成改善。</p>

註：當年度遭主管機關處警告（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。