



# 第一金證券股份有限公司




## 內部控制制度聲明書

日期：113 年 2 月 27 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<sup>註2</sup>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等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國113年2月27日董事會通過，出席董事5人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

## 第一金證券股份有限公司

董 事 長：			簽章
總 經 理：			簽章
稽核主管：			簽章
資訊安全長：			簽章

註1：證券暨期貨市場各服務事業內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。



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、臺灣證券交易所股份有限公司(下稱證交所)於 111 年 4 月 25 日、6 月 8 及 9 日對光復分公司查核，發現所屬經理人與客戶有借貸款項、提供自身 98 帳戶幫客戶買進股票等情事，及辦理辦理善意關懷訪談作業，有部分客戶訪談電話內容不完整。金融監督管理委員會(下稱金管會)112 年 1 月 19 日金管證券罰字第 1110356835 號裁處書及金管證券字第 11103568351 號函，對本公司予以糾正，並核處新臺幣 24 萬元罰鍰。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強洗錢交易態樣示警，新增 98 帳戶交易監控，逐日產出短時間與客戶同方向同標的之交易資料，及過篩同一內部人(含配偶及未成年子女)當月資料出現達 3(含)個交易日以上之明細表。</li> <li>2. 加強利益衝突檢視，如：交易說明書增列後台主管覆核、分公司經理人(含其配偶及未成年子女)之交易，發生短時間同方向同標的之交易檢查時，陳送上一級主管簽核。</li> <li>3. 加強善意關懷訪談作業，增加抽樣標準，如：所有營業員當年度至少抽查一次，分公司經理人、營業部主管及管理部主管所屬之營業員列為必查對象。</li> <li>4. 營業員交易帳戶強化監控機制，如：按季依營業員帳戶交易概況列示營業員帳戶交易情形與其所得財力是否相當、達一定交易虧損時，該營業員列入善意關懷訪談範圍，並對其客戶進行訪談。</li> <li>5. 加強相關法規業務宣導及教育訓練。</li> </ol>	已改善。
<p>二、證交所於 111 年 10 月 31 日對桃園分公司查核，發現發現所屬營業部主管與客戶有借貸款項、以 LINE 受理客戶委託交易及受理未簽署授權書之客戶委託買賣交易等情事。金管會 112 年 5 月 3 日金管證券罰字第 1120331339 號裁處書及金管證券字第 11203313391 號函，對本公司予以糾正，並核處新臺幣 24 萬元罰鍰。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 請分公司經理人盤中觀察營業同仁執行業務是否有異常情事發生及瞭解業務開發情形。</li> <li>2. 各區督導應確實注意分公司經理人是否有落實執行營業台管理，以防止營業同仁違失狀況發生。</li> <li>3. 本公司為避免營業部主管與營業員產生利益衝突，營業部主管全面不再接單。</li> <li>4. 加強營業員教育訓練及法規宣導。</li> </ol>	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。