

# 台新綜合證券股份有限公司

## 內部控制制度聲明書

日期：114年 2 月 19 日

本公司民國113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113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 114年 2 月 19 日董事會通過，出席董事 8 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：

郭嘉宏

簽



總經理：

陳仁國

簽章



稽核主管：

何素芳

簽章



資訊安全長：

黃傳仁

簽章

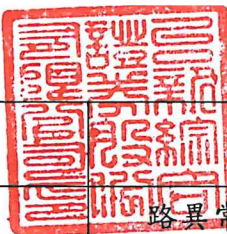


台新綜合證券股份有限公司 內部控制制度應加強事項及改善計畫

(基準日: 113年12月31日)

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>一、台新證券所屬業務人員有與客戶資金借貸及以員工認股名義致客戶誤信而匯入款項至其個人帳戶等情事。</p> <p>113 年 5 月 31 日金管證券字第 1130335116 號函及金管證券罰字第 11303351161 號函，解除業務人員職務，對公司予以警告及核處新台幣 96 萬元罰鍰。</p>	<p>1.逐年執行靜止戶銷戶作業。</p> <p>2.強化經理人管理職能及業務人員異常行為檢核。</p> <p>3.當月離職服務專員其在職所屬客戶善意關懷客戶作業。</p> <p>4.持續強化分公司及共銷處之教育訓練。</p> <p>5.每年定期簽署遵法聲明書。</p>	<p>已完成改善。</p>
<p>二、臺灣證券交易所對本公司辦理 113 年度例行查核，發現缺失如下：</p> <p>(一) 關鍵性業務資訊系統訂定之可容忍中斷服務時間未妥適。</p> <p>(二) 內部網路未有適當區隔機制。</p> <p>(三) 弱點掃描作業辦理範圍未妥適</p> <p>(四) 未確實對異常及不明來源 IP 連線進行監控分析及處理。</p> <p>(五) 高權限帳號有共用之情形，未依規限制帳號唯一使用。</p> <p>(六) 高權限帳號存取控管措施未妥適。</p> <p>(七) 網頁暨程式異動偵測工具之監控範圍未妥適。</p> <p>113 年 10 月 17 日臺證輔字第 113 0503537 號，請公司注意改善。</p>	<p>(一)已重新檢視本公司「資訊應用系統分級管理程序」，並於 113 年 9 月 30 日調整「資訊應用系統分級管理程序」、「資訊應用系統分級檢視表」及「營運衝擊分析表」，以符合主管機關對已於核心系統可容忍中斷服務時間之要求。</p> <p>(二)</p> <p>1.資訊處於 113 年 10 月 28 日修訂「網路安全管理要點」，針對網段區隔、定期檢視參數及高風險設定與無流量防火牆規則之相關規範進行修訂，並落實執行。</p> <p>2.分公司區分交易/OA 網段部分，已編列預算，預計 114 年 6 月 30 日前完成。</p> <p>(三)資訊處維運部由網域名稱系統(DNS)統一提供對外服務系統弱點掃描清單，並自 113 年 10 月 7 日起下半年度弱點掃描作業開始執行。</p> <p>(四)資訊處維運部於 113 年 9 月 13 日起每日檢視委外之安全操作中心 (SOC) 所發出的網</p>	<p>除(二)2. 預計 114 年 6 月 30 日前完成外，其餘皆已完成改善。</p>

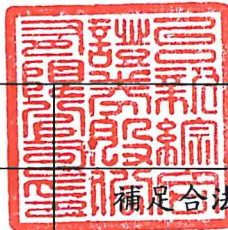




應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
	<p>路異常連線資安警示並加以處理，並針對非使用者之系統帳號異常鎖定每日檢視，且針對每日檢視之軌跡應留存至少 3 年，以供備查。</p> <p>(五)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 於 113 年 9 月 18 日刪除未納入高權限帳號控管系統之帳號。</li><li>2. 資訊處各單位將落實每半年辦理系統帳號檢視，並已於 113 年 9 月 30 日修訂公司「存取控制管理程序」，針對久未登入使用之帳號進行停用或是於檢核表內容增加說明不停用之原因。</li></ol> <p>(六)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 於 113 年 9 月 18 日刪除未納入高權限帳號控管系統之帳號。</li><li>2. 資訊處將定期每半年檢視高權限帳號是否納管(包含新增帳號)，且針對檢視之軌跡應留存至少 3 年，以供備查。</li></ol> <p>(七) 資訊處於 113 年 11 月 22 日修訂「網路下單系統網頁與程式異動作業程序」，將範圍擴及所有對外客戶服務系統，並儘快補足合法授權進行安裝，上述作業已於 113 年 12 月 31 日前完成。</p>	
<p>三、臺灣證券交易所股份有限公司於 113 年 9 月對本公司通報之資訊安全事件進行查核，發現缺失如下：</p> <p>(一) 員工認股權網站系統未辦理網路系統弱點掃描。</p> <p>(二) 系統未對異常及不明來源 IP 連線進行監控分析及留存紀錄。</p> <p>(三) 公司各網段未有適當區隔機制。</p>	<p>(一)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 於 113 年 8 月 20 日完成員工證股權網站系統弱點掃描作業，9 月 3 日至 9 月 8 日執行滲透測試。</li><li>2. 資訊處維運部由網域名稱系統(DNS)統一提供對外服務系統弱點掃描清單，並自 113 年 10 月 7 日起下半年度弱點掃描</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>(四)資訊人員共用帳號對作業系統進行監控。</p> <p>(五)高權限帳未納入控管機制。</p> <p>(六)提供外部連線系統使用網路系統未落實偵測網頁與程式異動。</p> <p>(七)對於電腦稽核紀錄數位證據之收集、保護與適當管理程序，未至少留存三年。</p> <p>113年10月1日臺證輔字第1130503537號，請公司注意改善及課違約金40萬元。</p> <p>114年1月7日金管證券字第11303593231號函及金管證券罰字第1130359323號函，對公司予以糾正及核處新台幣60萬元罰鍰。</p>	<p>作業開始執行。</p> <p>(二)資訊處維運部於113年9月13日起每日檢視委外之安全操作中心(SOC)所發出的網路異常連線資安警示並加以處理，並針對非使用者之系統帳號異常鎖定每日檢視，且針對每日檢視之軌跡應留存至少3年，以供備查。</p> <p>(三)資訊處於113年10月28日修訂「網路安全管理要點」，針對網段區隔、定期檢視參數及高風險設定與無流量防火牆規則之相關規範進行修訂，並落實執行。</p> <p>(四)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.於113年9月18日刪除未納入高權限帳號控管系統之帳號。</li><li>2.資訊處各單位將落實每半年辦理系統帳號檢視，並已於113年9月30日修訂公司「存取控制管理程序」，針對久未登入使用之帳號進行停用或是於檢核表內容增加說明不停用之原因。</li></ol> <p>(五)</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.於113年9月18日刪除未納入高權限帳號控管系統之帳號。</li><li>2.資訊處將定期每半年檢視高權限帳號是否納管(包含新增帳號)，且針對檢視之軌跡應留存至少3年，以供備查。</li></ol> <p>(六)資訊處於113年11月22日修訂「網路下單系統網頁與程式異動作業程序」，將範圍擴及所有對外客戶服務系統，並儘快</p>	



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
	補足合法授權進行安裝，上述作業已於 113 年 12 月 31 日前完成。 (七)資訊處將加強資訊處相關宣導及教育訓練，日後針對發生資安事件之相關設備，於未完全釐清發生問題及影響範圍前，嚴禁重置或是重新安裝，於 113 年 10 月 9 日及 113 年 11 月 1 日完成相關宣導。	
四、美國商品交易委員會(簡稱 CFTC)於 113 年 8 月 16 日來函，針對台新證券擔任 ETF 造市者，於 111 年 10 月 21 日至 12 月 13 日間，國外期貨交易涉及「沖洗交易」(Wash Trade)，以 20 萬美元與 CFTC 達成和解。	1. 不再進行交易對手信用風險限額所致部位移轉。 2. 加強國外法令宣導。 3. 非競爭性之自我成交防範。	已完成改善。

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。