

美好證券股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 6 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 114 年 3 月 6 日董事會通過，出席董事 10 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

美好證券股份有限公司

董事長：黃谷涵

總經理：莊達修

稽核主管：龍玉玲

負責資訊安全之最高主管：林孜穗



美好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
一、(一)依據113年1月2日證交所台證輔字第1120504503號函，證交所對以下缺失處以公司注意改善併課違約金新台幣4萬元整及對違失人員予以警告處置。 (二)依據113年4月26日金管證券字第11303819911號、第11303819912號、第11303819913號函及金管證券罰字第1130381991號函，金管會對以下缺失事項，核予糾正及核處54萬元罰鍰，以及命令受處分人停止業務執行4個月。 缺失摘述如下： 1.總公司部分： (1)核有以手續費之一部或全部付給與客戶買賣有關之介紹人員工作為報酬之情事。 (2)部分使用者透過網際網路登入雲端系統，僅使用帳號密碼進行驗證，未落實多因子驗證機制。 (3)部分雲端系統未納入資料外洩防護系統監控範圍，未落實資料管控機制。 (4)雲端通訊系統之通訊頻道設定控管未臻妥適，且建立之通訊頻道如設定為隱私頻道時，系統管理員則無法檢視該頻道內容，不利資料存取安全控管。 (5)內部網域及部分系統設有非協力廠商之外部人員專用帳號，且有實際登入使用相關系統之情事。 (6)辦公區域與營運主機網段未以防火牆等相關網路設備進行實體區隔。 2.台中分公司部分： 受託買賣業務人員與客戶有為借貸款項之媒介情事。分公司經理人對前開情事，應負督導不周之責。	1.總公司部分： (1)已廢止員工介紹客戶獎勵辦法。對違失人員予以警告處分。 (2)已於雲端服務開啟多因子驗證設定，藉以達到多因子驗證機制。 (3)已購置及採用雲端服務資料外洩防護功能。 (4)已移除非必要之外部人員，並啟用資料外洩防護功能，由系統管理員於必要時得檢視相關內容。 (5)已盤點及檢視內部網域及相關系統之外部人員帳號，並加以移除。 (6)已設置防火牆進行實體區隔。 2.台中分公司部分： 受託買賣業務員予以大過處分並停止業務執行4個月。經理人予以警告處分	已改善完成。

<p>三、【子公司美好證券投資顧問股份有限公司】</p> <p>依據113年9月23日金管證投字第11303847961號、金管證投罰字第1130384796號函，金管會對以下缺失事項，核予糾正及核處60萬元罰鍰。缺失摘述如下：</p> <p>本公司與○○公司及○○公司簽訂證券投資顧問委任契約，提供商業地產研究報告，核有違反證券投資顧問事業相關法令規定。</p>	<p>進行教育訓練，加強人員合規意識及法遵素養。</p>	<p>已改善完成。</p>
--	------------------------------	---------------

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。