

玉山綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月5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、本聲明書之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第一百七十四條、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5日董事會通過，出席董事5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。

玉山綜合證券股份有限公司

董事長：

謝亞強

簽章

總經理：

陳煥台

簽章

稽核主管：

謝淑如

簽章

資訊安全長或負責資訊安全之最高主管：

鄭煒達

簽章

玉山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、113年5月24日金管證券罰字第1130382648號裁處書，金管會對城中及高雄分公司辦理一般業務檢查所發現缺失如下，核已違反證券商管理規則第2條第2項規定，核處新臺幣30萬元罰鍰。</p> <p>1. 城中及高雄分公司辦理受託買賣股票業務，有客戶以電話委託下單，業務人員未確認客戶身分或委託買賣股數，即受理下單情事。</p> <p>2. 高雄分公司辦理關聯買賣額度控管作業，對客戶間互為配偶關係且留存同一通訊地址及 E-mail 者，未進行檢視判斷是否為關聯戶，並留存評估資料。</p> <p>3. 城中及高雄分公司受理高齡客戶委託買進風險較高之外國有價證券，有未詳實向客戶說明商品所涉風險。</p> <p>二、113年10月30日證券櫃檯買賣中心來函(證櫃輔字第1130600790號)，對本公司辦理資通安全例行查核發現有弱點掃描範圍不足之情形，請本公司注意改善。</p>	<p>一、改善作法如下</p> <p>1. 本公司已建立相關管理機制，並持續加強內部案例宣導及教育訓練，深化同仁受託買賣作業之認知與觀念。</p> <p>2. 本公司已修訂相關作業流程，並輔以系統自動導入方式，強化關聯戶之控管。</p> <p>3. 本公司已修訂相關作業流程，以加強對高齡客戶說明商品所涉風險，以維客戶權益。</p> <p>二、各資訊系統將定期進行弱點掃描作業。</p>	<p>一、已完成改善。</p> <p>二、本公司預計114年第一季完成核心系統弱掃複測。</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。