

第一金證券股份有限公司

內部控制制度聲明書



中華民國114年2月25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^{註2}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114年2月25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

第一金證券股份有限公司

董事長：

陳致全



簽章

總經理：

李美芳



簽章

稽核主管：

林幸輝



簽章

資訊安全長：

吳泳文



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」。

第一金證券股份有限公司內部控制制度應加強事項及改善事項

(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>金管會檢查局 112 年 11 月 13 日至 11 月 20 日及 112 年 11 月 6 日至 11 月 10 日分別對本公司華江及桃園分公司進行專案檢查，發現以下缺失(113 年 7 月 17 日金管證券罰字第 1130340657 號裁處書)，對本公司核處罰鍰 60 萬元：</p> <p>(一)華江分公司業務人員有向未簽訂推介契約之客戶推介買賣有價證券之情事。</p>	<p>1. 針對營業員受託買賣不得從事之行為，受檢後經紀業務部已辦理多次教育訓練宣導。重申宣導不得向客戶提供特定有價證券漲跌判斷以勸誘買賣及其他「證券商負責人與業務人員管理規則」第 18 條所禁止之行為。</p> <p>2. 經人事評議委員會決議對華江分公司違失營業員記過 1 次處分。</p>	已改善。
<p>(二)以受託買賣方式辦理客戶委託購買境外結構型商品有下列情事：</p> <p>1. 華江及桃園分公司有營業員外出收取客戶申購境外結構型商品委託書。</p> <p>2. 華江分公司有委託書部分交易條件由營業員填寫。</p> <p>3. 華江分公司有委託書「委託人聲明」中，同意不受三日審閱期限制之欄位空白時，由業務人員勾選。</p> <p>4. 桃園分公司未於確認成交日當天交付境外結構型商品買賣報告書予客戶。</p>	<p>1. 已辦理境外結構型商品委託書之填寫說明及傳真流程教育訓練，並加強宣導當面委託須於營業處所內完成。</p> <p>2. 財富管理部以業務聯絡單重申委託書等客戶意思表示文件，均須由客戶填寫或勾選完成，嚴禁營業員再逕自代為填寫或勾選。</p> <p>3. 經紀作業部已於電子佈告欄公告買賣報告書寄送時程，嗣後將依規定辦理。</p>	已改善。
<p>(三)桃園分公司未依公司所訂規範報廢銷毀電腦主機及硬碟儲存設備。</p>	<p>業務管理科以業務聯絡單重申分公司報廢資訊設備應依「資訊部軟硬體資產管理要點」規範辦理。桃園分公司已依規定報廢資訊設備補正填寫媒體作廢紀錄簿。</p>	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。