

富邦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12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3月12日董事會通過，出席董事9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。

富邦綜合證券股份有限公司

董事長：郭明乾 簽章

總經理：郭永章 簽章

稽核主管：林錫財 簽章

資訊安全長：鍾學梯 簽章

(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、臺灣證券交易所對公司南京分公司進行查核，發現業務人員有代理他人買賣、申購有價證券及與客戶有借貸款項等情事。</p> <p>以上金管會於113.5.28對公司予以糾正併核處新臺幣30萬元罰鍰。</p>	<p>1. 對案內違規業務人員依員工獎懲作業辦法提報懲處。</p> <p>2. 持續加強對業務人員教育訓練及宣導。</p>	已完成改善。
<p>二、檢查局對公司進行「防制洗錢打擊資恐及反武器擴散作業專案檢查」，有下列缺失情事：</p> <p>1. 辦理高風險客戶之持續監控作業，檢核時未予評估說明合理原因。</p> <p>2. 辦理可疑交易檢核作業，對疑似內線交易之行為態樣之檢核未考量與內線交易行為有關之內部人及重大訊息等因子。</p> <p>3. 辦理以系統輔助之疑似洗錢態樣檢核，系統參數設定有欠妥適。</p> <p>4. 對網路交易之控管，未利用資訊系統設定參數輔助篩選跨分公司相同 IP 下單之交易。</p> <p>以上金管會於113.6.27對公司予以糾正併核處新臺幣50萬元罰鍰。</p>	<p>1. 新增公開發行公司內部人(含高風險客戶)交易檢核程式。</p> <p>2. 新增交易同 IP 且同股票(程式1)、交易同地址且同股票(程式2)、交易同 MAIL 且同股票(程式3)及股票集中度(程式4)之檢核程式。</p> <p>3. 新增交易同 IP 且同股票之檢核程式。</p> <p>4. 上述檢核程式均已完成上線並請分公司依據檢視狀況，綜合評估申報或留存檢視紀錄。</p>	已完成改善。
<p>三、檢查局對公司進行一般業務檢查，有下列缺失情事：</p> <p>1. 辦理受託買賣額度及財力徵提審核作業，對客戶跨分公司單日最高買賣額度有未落實歸戶控管。</p> <p>2. 辦理徵信作業，對核予單日買賣額度在10,000千元以上之客戶，有未每年調查更新客戶徵信資料情事。</p> <p>3. 內部人員帳號有未與其他委託人區分。</p> <p>4. 辦理金融控股公司法第45條所規範之利害關係人申報及建檔作業，經查有經理人未覈實申報其配偶擔任負責人之企業之情事。</p> <p>以上金管會於113.10.14對公司予以糾正併核處新臺幣30萬元罰鍰。</p>	<p>1. 已訂定「客戶徵授信額度總歸戶控管作業要點」及「經紀業務風險控管暨分層負責作業辦法」，案內個案皆已重新辦理更新客戶徵信資料完成改善，且針對該項缺失情節本公司已進行公告宣導。</p> <p>2. 案內個案內部人員帳戶，已完成改善。</p> <p>3. 經理人未覈實申報其配偶擔任負責人之企業之缺失，已完成補正申報。</p>	已完成改善。

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。