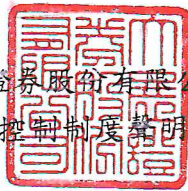


大展證券股份有限公司  
內部控制制度聲明書





日期：115 年 3 月 11 日


本公司民國114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114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等之法律責任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115年3月11日董事會通過，出席董事6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。

大展證券股份有限公司

董事長：李玉萍  簽章

總經理：李俊龍  簽章

稽核主管：葉明吾  簽章

負責資訊安全之最高主管：李旦明  簽章

大展證券內部控制制度應加強事項及改善計畫

(基準日:114年12月31日)



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>依臺灣證券交易所 114 年 9 月 19 日臺證輔字第 1140503003 號函，應加強之資訊安全缺失事項如下：</p> <p>(1) 未建立軟體白名單控管機制與未明訂個人電腦可安裝軟體清冊。</p> <p>(2) 中菲中台系統之防毒軟體授權已於 114 年 4 月 8 日到期後未重新訂閱。</p> <p>(3) 通過檢測年度內之行動應用程式 (APP) e 指贏未能提供上架前通過安全性檢測證明資料。</p> <p>(4) 證券後台測試系統所儲存之客戶基本資料未實施適當之遮蔽處理。</p> <p>(5) 中菲中台系統設定之復原點目標 (RPO) 為 8 小時，現行備份頻率無法達成該目標，且未設置離線備份機制，無法有效防範勒索病毒攻擊，亦無備份資料回存測試之相關執行紀錄。</p> <p>(6) 對核心系統中非屬客戶之使用者帳號，未建置登錄失敗行為之監控與分析機制；另對於非客戶帳號之嘗試登錄行為，亦未有監控及分析機制。</p> <p>(7) 尚未有對異常及不明來源 IP 連線之監控分析與預警機制。</p>	<p>已於 114 年 10 月 9 日、114 年 11 月 20 日發函臺灣證券交易所，本次資訊安全缺失之改善措施如下：</p> <p>(1) 由資訊部每半年檢視更新軟體白名單清冊，匯入 Winmatrix 系統控管，並增訂「軟體白名單控管機制流程」，由資訊部進行白名單檢核作業，每月月底前產生「資源管理(安裝軟體)軟體件數統計表」由部門主管簽核後送呈董事長複核備存；已完成改善，符合內部控制制度 CC-17000 通訊與作業管理(1)f.(f)規範</p> <p>(2) 8/21 已完成中菲中台系統之防毒軟體授權更新，經查核中菲中台系統防毒授權期間至 2028/9/30(附件四)，每月由資訊部執行「電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描」並留存紀錄表，且每月執行「卡巴斯基防毒軟體檢核表」；已完成改善，符合內部控制制度 CC-17000 通訊與作業管理(1)f.(a)規範。</p> <p>(3) 8/20 完成三竹 APP-iso 檢測、8/21 已完成三竹 APP-GPhone 檢測；已完成改善，並增訂「應用程式上線管制流程暨管制單」，由資訊部執行控管作業，符合內部控制制度 CC-19000 系統開發及維護(11)c.(a)規範。</p> <p>(4) 已完成證券後台測試系統客戶資料遮蔽；已完成改善，並增訂「系統資料遮蔽控管機制流程」，由資訊部執行控管作業，符合</p>	<p>(1)~(5) 缺失已改善完結。</p> <p>(6)~(7) 預計 2026 年 3 月底完成缺失改善。</p>

	<p>內部控制制度 CC-18000 存取控制(5)g. 規範。</p> <p>(5)中菲中台系統備份頻率由(週備份)改為(日備份)，且已設置離線備份機制，並於 10/27 完成備份資料回存測試之相關執行紀錄，資訊部每季定期執行測試並留存紀錄；已完成改善，符合內部控制制度 CC-17000 通訊與作業管理(2)c. (e). 規範。</p> <p>(6)研議自行開發程式進行控管，尚在進程式開發中，尚未完成改善。</p> <p>(7)研議自行開發程式進行控管，尚在進程式開發中，尚未完成改善。</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。