

玉山綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年1月29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115年1月29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：

林晉輝

簽章

總經理：

陳烜台

簽章

稽核主管：

謝彤如

簽章

資訊安全長或負責資訊安全之最高主管：鄭煒達

簽章

(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>一、114年2月26日金管證券罰字第1140380868號裁處書，金管會對本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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 辦理不限用途款項借貸業務，對客戶提供高風險股票為擔保品者，未依公司所訂「經紀業務高風險股票控管程序」辦理。</li> <li>2. 辦理受託買進外國有價證券業務，未於受託買進時揭露信用評等未達BBB等級外國有價證券之投資風險。</li> <li>3. 辦理認識客戶及可疑交易檢核作業，未將母公司玉山金控分享之集團名單與客戶之相關人進行姓名及名稱檢核。</li> <li>4. 辦理客戶申購初次公開募集ETF相關資料之銷毀作業，違反公司所訂「代理銷售基金作業-個人資料檔案清冊」封存期限之規定。</li> </ol>	<p>改善作法如下</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司已修訂高風險股票控管程序及相關表單，嗣後將依規定辦理。</li> <li>2. 本公司已修訂買賣外國有價證券之風險告知文件，以強化投資人風險辨識與保護。</li> <li>3. 本公司已新增集團高風險名單之系統檢核功能與報表，對符合條件者執行加強盡職審查，以強化防制洗錢作業。</li> <li>4. 本公司法令遵循自行評估作業已新增個資保存評估項目，並加強內部教育訓練，深化個人資料保管意識。</li> </ol>	<p>已完成改善。</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。