

群益金鼎證券股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年03月06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(1)瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、(2)報導係屬可靠、及時、透明及(3)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、第一百七十四條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03月06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。

群益金鼎證券股份有限公司

董事長：

周秀真



總經理：

李文柱



稽核主管：

黃昭明



資訊安全長：

吳允文



群益金鼎證券(股)有限公司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>檢查局於113年7月15日至23日對本公司進行證券商銀髮族金融消費者保護作業專案檢查，發現本公司辦理高齡客戶風險屬性評估作業，未設計符合高齡客戶風險特性之風險屬性評估機制、未每年調查更新單日買賣額度1,000萬元以上之客戶徵信資料，以及受理客戶買進外國有價證券未依規定揭露投資風險等缺失，顯示本公司未落實執行內部控制制度與查核機制，核已違反證券商管理規則第2條第2項之規定。</p> <p>依證券交易法第178條之1第1項第4款規定核處新臺幣30萬元罰鍰。(114年2月10日金管證券字第1130360240號)</p>	<p>一、未依高齡客戶風險特性之風險屬性評估機制，已修訂本公司「瞭解客戶評估作業辦法」以符合規範。</p> <p>二、未每年調查更新單日買賣額度1,000萬元以上之客戶徵信資料，已修改跨分公司一年到徵信作業查詢系統邏輯，已符合規範。</p> <p>三、受理客戶買進外國有價證券未依規定揭露投資風險：</p> <p>1. 買進具損失吸收能力債券(TLAC)未於每月對帳單揭露投資風險，已於每月對帳單新增標示該筆交易及庫存債券為TLAC債券。</p> <p>2. 受理客戶以電話委託買進未達BBB等級之外國有價證券，有未於受託買進時及每月對帳單「揭露」投資風險。</p> <p>(1)已要求未達BBB等級控管買進，確認買進意願後告知風險並留存紀錄後，始可下單。</p> <p>(2)對帳單已新增標示該筆交易時債券信用評等，及庫存證券餘額增列最新之債券評等。</p>	<p>均已完成改善</p>
<p>金融監督管理委員會檢查局於114年2月20日至3月11日對本公司進行資通安全專案檢查，依金管證券字第11403508791號函，對本公司予以糾正及核處罰鍰30萬元，缺失如下：</p> <p>一、辦理資訊治理作業，核有定期弱點掃描與滲透測試範圍不足，與應用程式介面(API)管理清冊者未落實盤點等缺失。</p> <p>二、辦理網路設備及防火牆管理作業，有防火牆特殊權限帳號由個人持有使用未回收納管者，以及網路管理作業(包含分公司內部網路以專線與外部廠商直接連線取得</p>	<p>一、本公司已依檢查意見調整相關資訊治理作業：</p> <p>(一)已將員工外部連線系統之資安防護措施擴大至涵蓋原未納入弱點掃描、滲透測試及網頁防竄改機制之項目。</p> <p>(二)已修訂「API服務作業程序」並調整API管理清冊欄位內容，並完成盤點。</p> <p>二、本公司已依檢查意見調整網路設備及防火牆管理相關作業：</p> <p>(一)已將防火牆特殊權限帳號回收納管。</p> <p>(二)已將分公司寶碩主機啟用Windows防火牆，並設定限制規則，另預計於115年9月完成分公司與寶碩公司間之實體防火牆</p>	<p>除二(二)預計於115年9月30日前完成，其餘皆已完成改善。</p>

應 加 強 事 項	改 善 措 施	預 定 完 成 改 善 時 間
<p>報價資訊未建立妥適防護機制，與未建立定期檢視各分公司間於網路設備-核心交換器設定存取控制清單之機制)等缺失。</p> <p>三、辦理應用程式安全及變更管理，核有程式上線作業未執行源碼掃描並檢附第三方函式庫清單，且未辦理弱點掃描，以及由委外廠商開發之程式，係由維護營運處人員至委外廠商網站下載後辦理上線作業，未建立完整性驗證機制等缺失。</p> <p>四、辦理個人資料保護作業，對單一個人資料項目對外傳遞者，未留存軌跡紀錄，並評估建置事後監控機制。</p>	<p>網路防護措施，進一步提升連線安全及營運控管。</p> <p>(三) 已完成修訂《網路作業程序》，增加網路存取控制清單(ACL)每年定期檢視一次規範。</p> <p>三、本公司已依檢查意見改善應用系統異動管理相關措施：</p> <p>(一) 已落實要求開發單位於上線申請作業中確實檢附源碼檢測紀錄及第三方函式庫清單等文件，作為安全審查依據。</p> <p>(二) 已訂定委外廠商交付程式之完整性驗證機制管理規範。</p> <p>四、本公司已依檢查意見改善個人資料保護作業：</p> <p>(一) DLP 系統已針對單一個資項目之對外傳遞情形實施過濾及監控。</p>	
<p>臺灣證券交易所於114年9月8、12、15至19日對本公司進行例行查核，依臺證輔字第1140503752號函，請本公司注意改善，未完成改善缺失如下：</p> <p>線上開戶系統自113年起之開戶失敗及退件個資仍留存，待補件資料留存四個月，保存年限未妥適。</p>	<p>設定系統每日排程，定期刪除逾期之開戶失敗及人工退件資料，以避免資料長期留存。</p>	<p>已完成改善</p>
<p>臺灣證券交易所於114年9月30日、10月1日對本公司進行主機共置服務查核，依臺證輔字第1140504211號函，請本公司注意改善，未完成改善缺失如下：</p> <p>一、針對主機共置服務中的投資人API下單，未建立行為異常監控機制，且缺乏API服務於異常時的暫停、通知及恢復作業程序。</p>	<p>針對主機共置服務系統之 API 下單服務，於 API 服務作業程序中新增相關控管機制及處置規範。</p>	<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。