

國票綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 6 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、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3月6日董事會通過，出席董事15人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

國票綜合證券股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

稽核主管：



簽章

資訊安全長：



簽章

國票綜合證券股份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
一、臺灣證券交易所股份有限公司於113年12月31日及114年1月2日對本公司進行查核，發現有違反證券管理法令情事，顯示未落實執行內部控制制度，核已違反證券商管理規則第2條第2項規定。(114年4月18日金管證券罰字第1140336538號裁處書及金管證券字第11403365381號函，金融監督管理委員會依證券交易法第178條之1第1項第4款及第65條規定，核處公司新臺幣30萬元罰鍰及予以糾正。)	就缺失事項作成改善及預防措施報告、受查缺失追蹤考核與輔導作業執行報告表，並連續十個營業日將缺失事項增列為每日隨案處理之內部稽核查核項目，作成完整稽核報告。	左列缺失均已完成改善。
二、金管會檢查局於113年11月13日至20日及113年11月21日至28日分別對安和及博愛分公司進行專案檢查，發現有違反證券管理法令情事，顯示未落實執行內部控制制度，核已違反證券商管理規則第2條第2項及第37條第1款規定。(114年5月9日金管證券罰字第1140335657號裁處書及金管證券字第11403356571號函，金融監督管理委員會依證券交易法第178條之1第1項第4款及第65條規定，核處公司新臺幣60萬元罰鍰及予以糾正。)	(一)於經理人會議及分公司晨會加強宣導。 (二)於產品說明書之一般交易事項內載明費用項目僅向投資人收取申購費用(內含)，無收取分銷費用；並於月對帳單、買賣報告書內載明本公司受託買賣外國有價證券並無自交易相對人(複受託券商)取得報酬、費用、折讓等各項利益及揭露收取申購手續費率或金額。	左列缺失均已完成改善。

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>三、金管會檢查局於 114 年 6 月 23 日至同年 7 月 9 日對本公司進行一般業務檢查，發現有違反證券管理法令情事，顯示未落實執行內部控制制度，核已違反證券商管理規則第 2 條第 2 項及第 37 條第 5 款及證券商負責人與業務人員管理規則第 18 條第 2 項第 3 款規定。(114 年 12 月 12 日金管證券罰字第 1140359869 號裁處書、金管證券字第 11403598691 號裁處書及金管證券字第 11403598692 號函，金融監督管理委員會依證券交易法第 178 條之 1 第 1 項第 4 款及第 56 條及第 65 條規定，核處公司新臺幣 90 萬元罰鍰及命令公司停止業務人員 6 個月業務之執行及予以糾正。)</p>	<p>(一)於經理人會議及行政處長會議加強宣導。</p> <p>(二)規劃於系統產製客戶留存同手機號碼或同電子信箱之名單，並進行查證作業，預計於 115 年 1 月底前完成改善。</p> <p>(三)修改單日買賣額度徵信到期清冊，並新增於徵信到期前三個營業日起自動以 email 發送通知信，通知分公司徵信即將到期，應儘速更新徵信資料。</p> <p>(四)自 114/11/1 起，首次申購境外結構型商品之客戶，須加簽「首次交易境外結構型商品風險解說紀錄表」，並於系統新增徵提註記欄位。</p> <p>(五)本公司現行尚未開放受託買賣虛擬資產 ETF，為避免再次發生非專業投資人委託買入業已加強檢核商品檔註記。</p> <p>(六)將修訂「受託買賣外國有價證券專業投資人資格審查作業辦法」，增訂對專業投資人具備充分金融商品專業知識、交易經驗之評估方式，核准層級為董事會，預計於 115 年 1 月底前完成改善。</p> <p>(七)已修改「客戶資料共同行銷約定書」及開戶契約書，增列樂天銀行及其他子公司為共同行銷運用資料之對象，於 114 年 12 月 17 日以電郵公告分公司，自 114 年 12 月 18 日啟用。</p>	<p>左列(二)、(六)預計於 115 年 1 月底前完成改善，其餘缺失均已完成改善。</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。