

第一金證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年 2 月 25 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^{註2}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115年2月25日董事會通過，出席董事7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。

第一金證券股份有限公司

董事長：

陳致全



簽章

總經理：

李美芳



簽章

稽核主管：

林幸輝



簽章

資訊安全長：

邵正中



簽章

註1：證券暨期貨市場各服務事業內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。



第一金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
金管會檢查局113年9月19日至10月11日對本公司進行一般業務檢查，發現以下缺失(114年6月12日金管證券罰字第1140335591號裁處書)，對本公司核處罰鍰60萬元： (一)辦理受託買賣額度審核作業： 1. 對客戶跨分公司申請單日買賣額度總歸戶達500萬元以上者，有未徵提總歸戶買賣額度30%之資力證明。 2. 對核予單日買賣額度在1,000萬元以上之客戶，未每年調查更新客戶徵信資料。 (二)業務人員有受理非客戶本人且未具下單委任授權者買賣有價證券之情事。 (三)辦理高齡客戶KYC作業，未設計專屬項目及提問。 (四)辦理受託買賣外國有價證券業務，有交易前之文件對利息處理費、股息上手手續費及現金股息之券商手續費僅揭露為各項雜費，交易確認單未向客戶揭露將收取上開費用，或對帳單僅揭露為相關費用，且均未揭露收取方式等情事。 (五)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，有董事及經理人未覈實申報本人或其配偶擔任負責人之企業者之	1. 已對同仁進行教育訓練及作業宣導公告。 2. 重申應落實客戶買賣額度歸戶控管及徵提資力證明，並對買賣額度達1千萬元以上者，每年調查更新客戶徵信資料。 1. 要求營業員應掌握所屬客戶有填寫授權委託書名單，並執行缺失懲處機制。 2. 已辦理教育訓練宣導並重申不得受理非客戶本人且未具下單委任授權者買賣有價證券。 已更新開戶契約書，新增「高齡客戶國內外有價證券開戶審核表」。 1. 已向券商公會重新申報海外交易市場之非交易手續費。並於交易確認單及對帳單揭露。 2. 官網頁面揭露相關費用，提供客戶查閱。 已補正申報資料，日後除依內規每季請相關人員確認更新外，並加強利害關係人申報規定之宣導。	已改善。 已改善。 已改善。 已改善。 已改善。



應 加 強 事 項	改 善 措 施	預 定 完 成 改 善 時 間
<p>情事。</p> <p>(六)防制洗錢作業：</p> <p>1. 辦理客戶定期審查有未依所訂週期辦理之情事。</p> <p>2. 對久未往來(無庫存且3年內無交易)之客戶訂有得暫不執行定期審查，惟有未依規定禁止買賣之管控措施。</p> <p>臺灣證券交易所114年9月23日、9月30日至10月3日對本公司進行查核，發現以下缺失(114年11月13日臺證輔字第1140503698號函)，責請本公司注意改善：</p> <p>(一)未依所屬資安分級建置異地備援機房。</p> <p>(二)委外資訊服務供應商未提供執行源碼掃描檢測佐證。</p>	<p>1. 對營業同仁進行教育訓練，宣導不得逾越客戶定期審查期限。</p> <p>2. 已於後台系統直接設定禁止買賣之控管措施，減少人工設定交易限制遺漏之情事。</p> <p>本公司電子交易系統異地備援建置中，擬於115/4/30前完成建置。</p> <p>本公司已針對網際網路下單服務之核心系統，上架前及系統更新時應執行源碼掃描安全檢測作業。</p>	<p>已改善。</p> <p>已改善。</p> <p>預計115/4/30前完成建置。</p> <p>已改善。</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。