

華南永昌綜合證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年 2月 23 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2月23日董事會通過，出席董事 11 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華南永昌綜合證券股份有限公司

董 事 長：

總 經 理：

總 稽 核：

資訊安全長：



華南永昌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
<p>檢查局對本公司進行一般業務檢查有下列缺失：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 未依公司所訂核決層級辦理客戶買賣額度之准駁。 2. 受理非專業投資人委託買入外國虛擬資產 ETF、反向超過一倍之 ETF 及債券發行人之長期債務信用評等未達 A-等級之債券。 3. 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，未報經董事會通過、客戶未提出或具備金融商品交易經驗即核予專業投資人資格， 4. 寄送董事會會議資料未採取適當加密情事。 5. 對董事會討論議案涉及董事自身利害關係事項，有未先提審計委員會議討論。 <p>以上依金管會 114 年 12 月 1 日發函對公司予以糾正併核處罰鍰新臺幣 30 萬元及行為負責人 24 萬元。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 強化本公司系統程式，以警語提醒方式，請分公司應依核定層級授權審核作業程序辦理。 2. 指派專責單位由交易室負責維護資訊之正確性與即時性，並於公司複委託交易系統完成註記設控。 3. 已完成修訂「瞭解客戶評估要點」--專業投資人金融商品專業知識、交易經驗之評估方式，並報經董事通過。 4. 董事會會議召開，如有寄送含有個人資料之董事會議程暨附件時，均已採取加密措施。 5. 於議案之提報上，加強相關法規宣導與教育，尤以議案涉及董事自身利害關係時，將先行提交審計委員會審議並取得同意後，再提報董事會討論。 	<p>本公司就左列缺失均已追蹤完成改善。</p>
<p>臺灣證券交易所對斗六分公司進行查核，發現所屬前業務人員章○○有以投資或認購股票名義向客戶取得款項，至客戶誤信有相關交易之情事。</p> <p>以上依金管會 115 年 1 月 5 日發函對公司予以糾正併核處罰鍰新臺幣 90 萬元。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已於 114 年 2 月 21 日對違失人員予以免職處分。 2. 不定期向客戶宣導： <ol style="list-style-type: none"> (1) 於各項會議或說明會前都會向同仁及客戶宣導防詐騙意識，落實預防措施。 (2) 加強對同仁的教育訓練、強化同仁法遵意識及業務規範認知，執行業務時應合乎法規，並依相關規定辦理。 	<p>本公司就左列缺失已追蹤完成改善。</p>
<p>臺灣證券交易所對本公司進行查核，發現有系統因瞬間大量資</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 當日收盤後，隨即請廠商進行主機記憶體擴充與效能優化完畢；持續定期進行效能監測與資源調整，確保業務 	<p>本公司就左列缺失均已追蹤</p>

應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
料寫入導致記憶體資源使用率偏高，造成系統反應速度降低，導致影響客戶交易，有未進行資通安全事件通報之情事。	運作穩定。 2. 已進行「資通安全事件通報應變作業注意事項」教育宣導，提升同仁資安意識及相關規範並予以落實。 3. 落實「電子交易系統每日作業檢查表」制度，確保業務運作穩定。	完成改善。
財團法人中華民國櫃檯買賣中心對本公司進行查核發現主機共置系統存在非主機共置業務管理人員擁有帳號管理權限。	已刪除系統帳號最高權限及移除資訊人員中台作業權限，如資訊人員有系統維護或緊急狀況，須經核准後暫時取得特定權限，並於作業完成後立即收回。	本公司就左列缺失已追蹤完成改善。

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。