

凱基期貨股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：108年1月24日

本公司民國107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107年12月31日的內部控制制度，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108年1月24日董事會通過，出席董事3人，全數同意本聲明書之內容，併此聲明。

凱基期貨股份有限公司

董事長：糜以雍

總經理：陳瑞珪



107 年度內部控制制度應加強事項及改善計畫



應加強事項	改善措施	預定完成改善時間
<p>本公司行動交易平台下單系統「隨身營業員」於 107 年 2 月 23 日發生以前一日漲跌停價格檢核客戶當日預約委託單，導致交易人委託失敗情事。</p>	<p>本公司已於 107 年 2 月 23 日提出電腦需求單，將預約委託單之價格檢核時間調整至上午 8:30，並於 107 年 3 月 28 日完成上線，以避免再度發生類似情事。</p>	<p>已於 107 年 3 月 28 日完成改善。</p>