

凱基期貨股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：110年1月29日

本公司民國 109 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。本公司經評估後發現下列事項：
 - (一) 1. 109 年 9 月 1 日金融監督管理委員會來函(金管證期罰字第 1090351847 號、金管證期字第 10903518471 號)，就本公司未即時公告芝加哥商品交易所集團 (CME GROUP) 所屬美國紐約商業交易所 (NYMEX) 之 E-mini Crude Oil Futures (下稱 QM 期貨) 等可負值交易相關訊息，致交易人無法事先由期貨商端得知該商品可負值交易或結算之訊息及交易主機無法因應負值計算，而有未能執行盤中風險控管作業之情事，致當日未對交易人發送盤中高風險帳戶通知及執行代為沖銷作業，處本公司新臺幣 48 萬元罰鍰及注意改善。
 2. 改善措施：
 - (1) 本公司已於 109 年 5 月 5 日於公司官網公告價格可能為負值之外國期貨商品，另於 109 年 9 月 8 日於公司官網建置國外交易所交易公告專區，供交易人查詢相關資訊。
 - (2) 本公司已提出電腦需求單調整期貨主機系統相關作業之負值處理，並於 109 年 4 月 27 日上線。

(3)本公司已修改相關交易系統，可接受負值委託，已於 109 年 7 月 9 日上線。

(二)其餘事項，詳附表。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 109 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 110 年 1 月 29 日董事會通過，出席董事 3 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。

凱基期貨股份有限公司



董事長：糜以雍 簽章



總經理：陳瑞珏 簽章



109 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>109年2月3日金融監督管理委員會來函(金管證期字第1090360339號), 針對檢查局於107年12月10日至107年12月27日對中華開發金融控股股份有限公司進行一般業務檢查, 發現本公司辦理107年度洗錢及資恐風險評估作業, 對固有風險之地域風險評估, 有漏未將巴基斯坦列為高風險國家之情事, 請本公司注意改善。</p>	<p>已於109年2月5日檢視風險評估表已將巴基斯坦列為高風險國家。</p>	<p>109年2月5日已完成改善。</p>
<p>109年9月1日金融監督管理委員會來函(金管證期罰字第1090351847號、金管證期字第10903518471號), 就本公司未即時公告芝加哥商品交易所集團(CME GROUP)所屬美國紐約商業交易所(NYMEX)之E-mini Crude Oil Futures(下稱QM期貨)等可負值交易相關訊息, 致交易人無法事先由期貨商端得知該商品可負值交易或結算之訊息及交易主機無法因應負值計算, 而有未能執行盤中風險控管作業之情事, 致當日未對交易人發送盤中高風險帳戶通知及執行代為沖銷作業, 處本公司新臺幣48萬元罰鍰及注意改善。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已於109年5月5日於公司官網公告價格可能為負值之外國期貨商品, 另於109年9月8日於公司官網建置國外交易所交易公告專區, 供交易人查詢相關資訊。 2. 本公司已提出電腦需求單調整期貨主機系統相關作業之負值處理, 並於109年4月27日上線。 3. 本公司已修改交易系統, 並已於109年7月9日上線。 	<p>109年9月8日已完成改善。</p>
<p>109年10月14日金融監督管理委員會來函(金管證期字第1090355874號), 就本公司台北分公司業務員簡慈慧辦理交易人張○翔109年3月27日申訴109年3月26日網路下單異常情事, 未即時作成客戶申訴處理報告, 請本司注意改善並對所屬期貨從業人員持續加強期貨管理法令及內部控制制度規定之宣導及教育訓練。</p>	<p>本公司已於109年12月31日完成客戶申訴作業教育訓練。</p>	<p>109年12月31日已完成改善。</p>