

致和證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：108年03月11日

本公司民國一〇七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之達成，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，認為本公司於民國一〇七年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，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等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇八年三月十一日董事會通過，出席董事12人中，有〇人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

致和證券股份有限公司

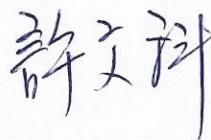
董事長：



簽章



總經理：



簽章





致和證券股份有限公司 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>一、本公司崇德分公司受理客戶委託買進預收款項股票，未於當日退還預收款，並將款項繼續留存交割專戶，未符合證券商管理規則第 38 條第 2 項規定，證券交易所爰依該公司營業細則第 135 條第 2 項規定，要求注意改善並加強宣導及確實依規辦理。</p>	<p>公司主管已於部門會議中重申，並向所有同仁宣導，預收款項作業應確實依「證券經紀商受託買賣預收款項作業應注意事項」辦理，對於未成交之預收款項應於當日退還客戶帳戶，不得留存於公司交割專戶。</p>	<p>已改善完成。</p>

註：當年度如遭金融監督管理委員會處警告（含）以上或罰鍰 24 萬元（含）以上之處分應一併詳列。