

合作金庫證券股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年1月16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、本聲明書之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第一百七十四條等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1月16日董事會通過，出席董事5人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

合作金庫證券股份有限公司

董事長：

袁中越

簽章

總經理：

翁國梁

簽章

稽核主管：

陳俊明

簽章

法令遵循主管：

黃又求

簽章

資訊安全長：

李麗英

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」。



合作金庫證券股份有限公司

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
金融監督管理委員會檢查局於114年度對本公司進行一般業務檢查發現內控缺失： 一、辦理當日沖銷交易之款項交割作業未按買賣沖銷後差價辦理，致產生多筆違約催理案件，有風險管理及內部控制欠妥當，且未依內規通報作業風險並研議法令遵循及改善作業流程之情事，違反受處分人所訂「作業風險事件管理要點」規定。	款項交割已改採淨額交割方式並於114年5月23日系統正式上線。	已完成改善
二、辦理客戶買賣額度審核作業，對核予單日買賣額度在1,000萬元以上之客戶，有未每年調查更新客戶徵信資料情事，違反證券商內部控制制度標準規範 CA-11120客戶徵授信作業(一)5.規定。	1. 每年辦理重新徵信作業時以總歸戶申請額度標準進行徵信，分公司每月均應透過報表管理平台查詢歸戶總額度達1,000萬元以上之客戶名單，並對符合條件之屆期者更新徵信作業。 2. 新增分公司每月「自行查核報告表」查核項目，每月檢視跨分公司開戶之客戶，單日買賣額度在1,000萬元以上時，是否每年已調查更新客戶徵信資料。	已完成改善
三、辦理113年個人資料盤點作業，未將含有客戶個人資料之實體紙本及數位檔案資料納入清查範圍，違反金管會指定非公務機關個人資料檔案安全維護辦法第4條規定。	1. 管理部已於114年4月25日新增「董事會議程作業」之個資盤點清冊及作業流程圖；將董事會議程有關如人事案、機密件、客戶名單等個人資料納入清查範圍。並於「自行查核報告表」新增自行查核項目，每月檢視董事會議程資料內容是否含有人事案、機密件及客戶個人資料。 2. 經紀部已於114年4月30日分公司個資盤點清冊增列受查人姓名檢核作業，並於「自行查核報告表」新增自行查核項目，加強定期檢視。	已完成改善



應加強事項	改善措施	預定完成 改善時間
<p>四、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，有董事未覈實申報本人擔任負責人之企業者之情事，違反證券商內部控制制度標準規範 CM-19300關係人交易之管理(二)6.規定。</p> <p>(民國114年7月18日金管證券罰字第1140346312號函)</p>	<p>1. 已請利害關係人登入經濟部商業司查詢本人及配偶之擔任董監事、經理人、負責人、合夥人之公司及商業登記資料，並將下載後之 PDF 檔 E-mail 回傳。</p> <p>2. 嗣後將按此作業納入按季請利關人確認資料正確性之作業流程。</p>	<p>已完成改善</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。