

真好玩娛樂科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：108年4月11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「公開發行公司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。茲針對本公司民國107年度評估發現之內部控制缺失及相關改善措施，列舉說明如下：
 - (一)本公司及子公司 9Splay Holding Co., Limited 之部分採購項目係以簽呈代替請採購單及內控未訂定「已訂購未交貨跟催事項」流程，無產品評估軌跡等情事，本公司業已於民國107年10月13日董事會通過採購內控之修訂，遊戲產品採購以「遊戲產品請購申請單」、「遊戲產品採購申請單」作申請；且將採購作業中「已訂購未交貨應被控制並進行相關跟催事項」之控制重點增訂使用表單「已簽約未上線產品報告」，於產品暨減損評估會議討論已簽約未上線產品規劃進度等改善措施，本公司於內控制度修訂後已採用新表單且定期檢視產品已簽約未上線產品報告，並持續追蹤已訂購未交貨產品跟催問題。
 - (二)本公司之簽呈有子公司員工簽名，惟母子公司間之委任合約無載明該委任服務之情事，然本公司已重新檢視實際營運情形，並調整組織架構，確認與子公司間委任合約之服務範圍，且通知相關單位主管注意並進行改善，經調整以後已無人員互相流用之情形，並將持續追蹤後續執行情形。
 - (三)本公司部分產品尚未取得分級標章即上線營運，有不合遊戲軟體分級管理辦法之情事，然本公司已通知營運單位改善，在107年12月31日前所有上線營運產品皆依規定完成分級制度登錄，並將持續追蹤執行情形。
- 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(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108年4月11日董事會通過，出席董事6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。

真好玩娛樂科技股份有限公司

董事長：周玄昆 簽章

總經理：劉志成 簽章

