

華南永昌證券投資信託股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年02月21日

本公司民國113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113年12月31日的內部控制制度(含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、本聲明書將成為本公司募集基金公開說明書及投資說明書(私募基金、全權委託投資)之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽隱匿、詐欺及足致他人誤信等不法情事，將涉及證券投資信託及顧問法第八條、第十五條、第一百零五條及第一百零六條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月21日董事會通過，出席董事6人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華南永昌證券投資信託股份有限公司



董事長

葉兆枝



簽章

總經理：

吳嘉欽



簽章

稽核主管：

郭卜瑄



簽章

負責資訊安全之最高主管：

林和豪



簽章

華南永昌證券投資信託股份有限公司
內部控制制度應加強事項及改善計畫
(基準日：113年12月31日)

應 加 強 事 項	改 善 措 施	預 定 完 成 改 善 時 間
(前)基金經理人盧員向公司自承於擔任基金經理人期間，有以職務上知悉之消息，於基金帳戶從事個股交易期間，利用特定人帳戶為相同個股買賣，且未向公司申報交易之情事。	<p>已在本公司既有控管措施外，增修訂下列強化管理措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 總經理擔任主席每月會同資產管理群主管、行政管理群主管、風險管理部主管及法令遵循部主管共同召開「經手人員法令遵循執行檢討會議」，以強化內部作業監管機制功能，落實法令遵循。 2. 於投資處辦公處所加裝高清版攝影機、已強化手機及通訊設備控管程序。 3. 每月持續檢討法令遵循宣導執行情形並檢視錄影錄音設備運作情形。 4. 已強化本公司「辦公處所資訊及通訊設備使用注意事項」及「資訊及通訊設備聲明暨攜入申請書」。 	所述改善設備與措施均已完成。

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；另併請詳列主管機關及中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會查核發現資訊安全缺失之改善情形。