

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月26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115年3月26日董事會通過，出席董事3人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

富蘭克林華美證券投資信託股份有限公司

董事長：黃書明



簽章

總經理：王亞立

簽章

稽核主管：方素慧



簽章

負責資訊安全之最高主管：常澤民



簽章

富蘭克林華美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：114年12月31日)

應 加 強 事 項	改 善 措 施	預定完成改善時間
<p>金管會114年7月2日至11日對本公司進行一般業務檢查，發現下列資訊安全缺失，依金管證投字第11503806881號函核處糾正：</p> <p>1. 辦理防火牆管理及網路安全防护作業：</p> <p>(1) 防火牆規則建立未採取使用者最小授權原則及未建立定期檢視機制。</p> <p>(2) 基金網路交易系統雖有提供客戶於網路辦理使用者代號及密碼重設功能，惟未建立使用者身分驗證機制。</p>	<p>(1) 本公司已完成防火牆規則調整，並將防火牆政策之定期檢視機制納入公司作業規範。另已於114年11月26日完成全面性防火牆政策檢視作業。</p> <p>(2) 本公司已進行相關系統調整，建立完善之客戶身分驗證機制，該機制已於114年10月21日正式上線運作。</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。