

泰安產物保險股份有限公司 內部控制制度聲明書

本公司 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查之結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和管理內部控制制度係董事會及管理階層之責任，本公司業已建立此一制度。內部控制制度之目的係在對營運、財務報導及法令遵循等目標之達成，提供合理之確保。營運之目標係在追求營運之效果及效率，包括獲利、績效及保障資產安全等目標；財務之報導目標係在追求對外之財務報導為可靠；法令遵循之目標則在追求相關法令之遵循。法令遵循制度係達成法令遵循目標內部控制制度之一部分；財務紀錄及報表係依保險法及相關規定編製、編製基礎前後一致，且係財務報導內部控制制度之部分成果。
- 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之確保；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、本公司係依據金融監督管理委員會訂頒保險業內部控制及稽核制度實施辦法（以下簡稱「實施辦法」）之規定判斷本公司內部控制制度之設計及執行是否有效，上項判斷之作成亦依據「實施辦法」規定之內部控制制度有效性之判斷項目。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判斷項目，前述項目請參見「實施辦法」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度設計及執行之有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為上開期間之內部控制制度（包括營運、財務報導、資訊安全整體執行情形及法令遵循）之設計及執行係屬有效，除附表所列事項外，能合理確保董事會及經理人業已知悉營運目標達成之程度、財務報導及法令遵循目標業已達成；亦認為財務紀錄及報表係依保險法及有關規定編製，編製基礎前後一致，其正確性係允當。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，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、第一百七十四條或保險法等相關規定之法律責任。

七、本聲明書業經本公司 115 年 3 月 9 日董事會通過。

此致

金融監督管理委員會

聲明人

董 事 長： 李 松 季



(簽章)

總 經 理： 王 修 德



(簽章)

總 稽 核： 謝 素 玲



(簽章)

總機構法令遵循主管： 傅 聲 德



(簽章)

資訊安全專責單位主管： 陳 宗 業



(簽章)

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 9 日

(附表)

泰安產物保險股份有限公司
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	預計完成改善時間
依金管會114年12月31日金管保產字第11404948192號函裁處意見： 辦理投資性不動產即時利用並有收益檢核作業，有未符合110年11月12日前取得達可用狀態並已利用且已連續符合法定投資報酬率達5年以上之不動產，應以個案認定是否符合即時利用並有收益之規定，惟本公司逕納入群組整體認定管理，有未向金管會申請展延即時利用期限，且未向董事會報告不動產使用收益情形等。	一、已於114年5月13日第22屆第5次董事會提報「整體不動產投資之使用收益情形報告」，並依「保險業辦理不動產投資管理辦法」第12條第2款規定，逐一載明全體、群組及個案認定之使用收益情形。 二、投資用不動產已以個案管控並每月辦理檢核： 本公司「高雄泰安大樓」自114年4月起改列為個案認定管控，並自113年9月1日起重新計算連續達五年始納入群組整體範圍認定。 三、每季不動產管理委員會會議檢核投資用不動產之使用收益情形： 本公司每季不動產管理委員會會議，討論及檢核投資用「群組」及「個案」不動產之使用收益情形，並做成會議紀錄送總經理及董事長核閱。	一、整體不動產投資之使用收益情形報告已提報114年5月13日董事會核備。 二、本公司「高雄泰安大樓」自114年4月起已改列為個案認定管控，每月辦理檢核，並自114年第2季起，由不動產管理委員會按季檢核投資用不動產之使用收益情形。 三、左列應加強事項已完成改善。