

第一金人壽保險股份有限公司 內部控制制度聲明書

- 本公司 99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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管理階層之責任，本公司業已建立此一制度。內部控制的目的是在對營運、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。營運之目標係在追求營運之效果及效率(包含獲利、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；法令之遵循之目標係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金融監督管理委員會證券期貨局訂頒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. 資訊及溝通，及5. 監督。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、公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
 - 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間之內部控制制度（包括營運、財務報導及法令之遵循）之設計及執行係屬有效，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、本聲明書業經本公司100年2月17日董事會通過。

謹致

金融監督管理委員會

聲明人	:	第一金人壽保險股份有限公司	
董事長	:	簡明仁	(簽章)
總經理	:	林元輝	(簽章)
總稽核	:	江國彰	(簽章)
法令遵循主管	:	蔡蕙蓮	(簽章)

中華民國一〇〇年二月十七日