

(1) 獨立董事與內部稽核之溝通情形：

- A. 獨立董事及內部稽核主管除透過審計委員會溝通，另外至少每年就本公司內部控制制度缺失辦理一次檢討座談會。
- B. 本公司內部稽核報告依規定於查核結束日起二個月內交付獨立董事。
- C. 112 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112.02.20	審計委員會	子公司凱基人壽(原「中國人壽」)通報「轉投資公司建信人壽(大陸地區)獨董失聯」及凱基銀行通報「信用卡跨境網路交易遭盜刷」之重大偶發事件及其後續處理情形 獨立董事建議如下： 持續關注主管機關之後續處理情形。	依建議事項請權責單位辦理。
112.03.27	審計委員會	111 年下半年度稽核業務綜合報告	無異議。
112.03.27	審計委員會	金管會檢查局對本公司辦理「一般業務檢查」之「續報檢查意見改善情形報告(表 A)」 獨立董事建議如下： 建議向主管機關溝通，金融控股公司對子公司之管理議題，應有明確方式以茲遵循。	依建議事項請權責單位辦理。
112.03.27	審計委員會	金管會檢查局來函要求，就制度面研提有效強化稽核功能之具體改善措施 獨立董事建議如下： 依所述之方式於今年專案查核中辦理抽樣查核。	依建議事項請權責單位辦理。
112.03.27	審計委員會	111 年度內部控制聲明書	無異議。
112.05.22	審計委員會	子公司凱基人壽(原「中國人壽」)通報「其離職業務員疑似偽(變)造保單	依建議事項請權責單位辦理。

		及送金單」之重大偶發事件及其後續處理情形 獨立董事建議如下： 1. 業務人員不得經手保戶的錢。 2. 灌輸客戶正確觀念，輔以 APP 查詢功能，減少此類事件發生。	
112.06.30	審計委員會	金管會檢查局函復本公司陳報強化稽核功能乙案之審核情形。	無異議。
112.07.31	審計委員會	內部稽核業務報告	無異議。
112.07.31	審計委員會	金管會檢查局對本公司辦理「一般業務檢查」之「續報檢查意見改善情形報告(表 A)」	無異議。
112.07.31	審計委員會	因應本公司組織調整，擬修正本公司 112 年度稽核計畫	無異議。
112.08.21	審計委員會	金管會檢查局對本公司辦理「一般業務檢查」之「續報檢查意見改善情形報告(表 B)」	無異議。
112.09.25	審計委員會	112 年上半年度稽核業務綜合報告	無異議。
112.09.25	審計委員會	子公司凱基銀行通報「配合財金資訊股份有限公司執行災變演練時，該行人員誤選非演練項目功能導致該行匯款功能短暫失效」之重大偶發事件及其後續處理情形 獨立董事建議如下： 加強子公司凱基銀行相關員工教育訓練並通盤檢討其他作業流程無覆核關卡之情形。	依建議事項請權責單位辦理。
112.10.30	審計委員會	本公司「112 年度與 111 年度各單位內部控制績效評分比較表」及「112 年度子	無異議

		公司內部稽核作業綜合評分比較表」	
112.10.30	審計委員會	<p>子公司凱基人壽(原「中國人壽」)通報「業務員疑似挪用保費」之重大偶發事件</p> <p>獨立董事建議如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 希望各單位主管適時關心同仁，以及時發現問題。 2. 俟本案釐清事實後，請稽核處再向委員會說明。 	依建議事項請權責單位辦理。
112.11.20	審計委員會	子公司凱基人壽(原「中國人壽」)通報「前業務員疑似唆使保戶辦理保單借款」之重大偶發事件	無異議。
112.11.20	座談會	<p>本公司 112 年內部控制制度缺失檢討</p> <p>獨立董事建議如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 請稽核單位辦理查核工作時，盡量嚴查，後續是否出具意見及其所列意見之嚴重程度可再議，另請加強缺失改善辦理作業。 2. 請子公司凱基人壽(原「中國人壽」)加強業務員之管理及教育。 	依建議事項請權責單位辦理。
112.12.18	審計委員會	金管會檢查局對本公司辦理「一般業務檢查」之「續報檢查意見改善情形報告(表 B)」	無異議。
112.12.18	審計委員會	本公司「112 年內部控制制度缺失檢討座談會會議紀錄」	無異議
112.12.18	審計委員會	金管會檢查局對本公司辦理「一般業務檢查」之「續報檢查意見改善情形報告(表 A)」	依建議事項請權責單位辦理。

		<p>獨立董事建議如下： 未來中國人壽訂定與金控間之互動及資料提供規範後，請確認該規範不得與本公司「子公司監理準則」規定內容相抵觸。</p>	
112.12.18	審計委員會	<p>本公司「113 年度稽核計畫」</p> <p>獨立董事建議如下： 有關子公司凱基人壽(原「中國人壽」)「前業務員疑似唆使保戶辦理保單借款」之重大偶發事件，請確認該前業務員招攬的客戶辦理保單質借之比例與其他業務員相較是否異常。</p>	依建議事項請權責單位辦理。

(2) 獨立董事與會計師之溝通情形：

A. 獨立董事與會計師之溝通政策

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每季就財務報告查核範圍及方式、查核結果、關鍵查核事項、近期 IFRS 重大議題以及相關法令修訂影響等事項與獨立董事進行溝通與討論，以利獨立董事能即時掌握公司財務狀況。

B. 112 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112.02.17	座談會	111 年度合併財務報告查核結果 法令更新、審計品質指標(AQI)及國際專業會計師職業道德準則新規定，說明非確信服務獨立性之規範等其他溝通事項	財務報告案送審計委員會及董事會決議
112.02.20	審計委員會	111 年度合併財務報告查核情形 111 年度合併財務報告與關鍵查核事項之查核結果，以及法令更新等其他溝通事項 會計師就獨立董事所詢事項進行單獨說明及交流	財務報告案審議後，送董事會決議
112.04.24	審計委員會	依國際專業會計師職業道德準則之新規定，說明非確信服務獨立性之規範及影響	審議後，送董事會決議
112.05.22	審計委員會	112 年第 1 季合併財務報告核閱情形 112 年第 1 季合併財務報告之核閱結果，以及法令更新等其他溝通事項 112 年上半年度關鍵查核事項之溝通	財務報告案審議後，送董事會決議
112.08.21	審計委員會	112 年第 2 季合併財務報告查核情形 112 年第 2 季合併財務報告與關鍵查核事項之查核結果，以及法令更新等其他溝通事項 會計師就獨立董事所詢事項進行單獨說明及交流	財務報告案審議後，送董事會決議
112.11.20	審計委員會	112 年第 3 季合併財務報告核閱情形 112 年第 3 季合併財務報告之核閱結果，以及法令更新等其他溝通事項 112 年度關鍵查核事項之溝通	財務報告案審議後，送董事會決議