

(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. 113 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
113.01.31	審計委員會	子公司凱基人壽通報 112 年 12 月 21 日晚間業務員潘員疑似保費爭議之重大偶發事件及其後續處理情形  獨立董事建議如下： 請注意客戶後續是否訴諸於媒體，並預先規劃相關因應措施。	依建議事項請權責單位辦理。
113.03.25	審計委員會	112 年下半年度稽核業務綜合報告  獨立董事建議如下： 希望各單位主動加強內部控制，而非待稽核單位查有缺失後才進行改善。	依建議事項請權責單位辦理。
113.03.25	審計委員會	子公司凱基人壽通報 113 年 2 月 6 日晚間業務員張員疑似偽造保單及挪用保費之重大偶發事件及其後續處理情形  獨立董事建議如下： 應控管業務員不能接觸空白表單，如無法控管，則無法防止業務員偽造保單之情事。	依建議事項請權責單位辦理。
113.03.25	審計委員會	本公司「稽核作業準則」部分條文修正草案及修正條文對照表	無異議。
113.03.25	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。
113.03.25	審計委員會	112 年度內部控制聲明書	無異議。

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113.06.24	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。

(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. 113 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
113.03.07	座談會	1. 112 年度合併財務報告查核結果 2. 法令更新、審計品質指標(AQI)及金融保險業永續報告書確信等其他溝通事項	財務報告案送審計委員會及董事會決議
113.03.11	審計委員會	1. 112 年度合併財務報告查核情形 2. 112 年度合併財務報告與關鍵查核事項之查核結果，以及上市公司編製與申報永續報告書作業辦法、IFRS 17 審計程序及法令更新等其他溝通事項 3. 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
113.05.20	審計委員會	1. 113 年第 1 季合併財務報告核閱情形 2. 113 年第 1 季合併財務報告之核閱結果，以及溫室氣體相關資訊揭露時程、公開發行公司年報應行記載事項準則、公開發行公司建立內部控制制度處理準則、營利事業受控外國企業制度等法令更新溝通事項 3. 113 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