

(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. 115 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/ 出席委員	溝通事項	溝通結果
115.03.23	審計委員會/ 仲偉獨立董事 張士傑獨立董事 謝健南獨立董事	114 年下半年度稽核業務綜合報告 獨立董事建議如下： 有關 IFRS 永續揭露準則導入計畫所提列缺失事項，請權責單位與顧問進行溝通，以優化相關揭露作業。	請權責單位依建議事項辦理。
115.03.23	審計委員會/ 仲偉獨立董事 張士傑獨立董事 謝健南獨立董事	114 年度內部控制聲明書 獨立董事建議如下： 1. 請凱基人壽確實辦理廣告文宣應揭露事項，以降低日後發生相關爭議之風險。 2. 請加強高齡客戶權益之保護措施。	請權責單位依建議事項辦理。
115.06.22	座談會/ 仲偉獨立董事 張士傑獨立董事 謝健南獨立董事	一、內部稽核近期查核發現分析報告 二、金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法修正案彙整報告 獨立董事建議如下： 針對郵件外寄與資通安全，請稽核處持續監控並強化主管監督責任。	依建議事項辦理。

(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. 截至 115 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
115.02.07	座談會	1. 114 年度合併財務報告查核情形 2. 審計品質指標(AQI)暨 AC 匯率攤銷法之規定、責任準備金轉外匯價格變動準備金對比較期間(114 年)之影響及產業創新條例第 10-1 條投資抵減等法令更新溝通事項	財務報告案送審計委員會及董事會決議
115.03.09	審計委員會	1. 114 年度合併財務報告查核情形 2. 114 年度合併財務報告與關鍵查核事項之查核結果，以及保險業財務報告編製準則、人身保險業外匯價格變動準備金應注意事項等法令更新暨 115 年度金融檢查重點 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
115.05.25	審計委員會	1. 115 年第 1 季合併財務報告核閱情形 2. 115 年第 1 季合併財務報告之核閱結果，以及金管會推動修正金融控股公司及本國銀行公司治理實務守則相關規範、保險法第 145 之 1 第 2 項規定之解釋令等法令更新溝通事項 3. 115 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