

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (一)內部稽核主管與獨立董事每季至少召開一次會議，112年審計委員會議就本公司稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議討論溝通。
- (二)獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行一次座談會，就本公司內部稽核查核缺失與改善辦理情形等議題進行充分溝通及作成紀錄，並將該座談會議紀錄提董事會報告。
- (三)獨立董事與會計師每年至少四次於審計委員會議中，就本公司財務、業務狀況、查核(核閱)報告及針對112年度查核規劃充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議討論溝通。

### 溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
112.03.10	審計委員會	1. 本公司總稽核 2. 本公司會計主管及簽證會計師	1. 本公司111年下半年度稽核業務執行情形報告。 2. 111年度「內部控制制度自行評估作業執行報告」與「內部控制制度聲明書」。 3. 本公司111年財務報告。	1. 准予備查。 2. 經主席徵詢全體出席委員無異議通過，提董事會討論。 3. 經主席徵詢全體出席委員無異議通過，提董事會討論。
112.04.27	審計委員會	1. 本公司總稽核 2. 本公司會計主管及簽證會計師	1. 本公司111年下半年度查核異常事項改善情形報告。 2. 本公司112年第1季財務報告。	1. 准予備查。 2. 經主席徵詢全體出席委員無異議通過，提董事會討論。
112.08.25	審計委員會	1. 本公司總稽核 2. 本公司會計主管及簽證會計師	1. 金融監督管理委員會112年對本公司一般業務檢查報告所提檢查缺失之「檢查意見改善情形報告(表B)」。 2. 本公司112年上半年度稽核業務執行情形報告。 3. 112年度會計師查核規劃溝通暨112年第2季查核後溝通。 4. 本公司112年上半年度財務報告。	1. 准予備查。 2. 准予備查。 3. 准予備查。 4. 經主席徵詢全體出席委員無異議通過，提董事會討論。
112.10.26	審計委員會	1. 本公司總稽核 2. 本公司會計主管及簽證會計師	1. 本公司112年上半年度查核異常事項改善情形報告。 2. 本公司112年第3季財務報告	1. 准予備查。 2. 經主席徵詢全體出席委員無異議通過，提董事會討論。
112.10.27	負責人與內部稽核人員座談會	本公司總稽核及稽核同仁	1. 內部稽核作業現況。 2. 112年上半年度一般查核缺失事項與改善情形。 3. 112年度財產保險業金融檢查重點。 4. 112年上半年度財產保險公	洽悉，並將會議紀錄提董事會報告。



日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
			司主要檢查缺失。 5. 112年1至9月裁罰案例-- 財產保險公司。 112年檢查局「保險業內部稽 核座談會」簡報主題及宣導事 項。	
112.12.28	審計委員會	本公司總稽核	本公司113年度稽核計畫表。	經主席徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，提董事會討 論。



臺灣產物保險

Taiwan Fire & Marine Insurance Co., Ltd.