

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，於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二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
114.03.06	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 113 年下半年度稽核業務執行情形報告。 2. 113 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 113 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照案通過，提董事會討論。 3. 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提董事會討論。
114.04.17	獨立董事與內部稽核人員座談會	本公司總稽核及稽核同仁	有關「保險業務員管理規則」之缺失說明，其採行之改善及控管方式，並列為各單位內部稽核查核重點項目。	洽悉，並提審計委員會報告。
114.04.25	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. 本公司 113 年下半年度一般查核與各單位自行查核缺失事項改善情形報告。 2. 本公司 114 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照案通過，提董事會討論。
114.08.22	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 114 年上半年度稽核業務執行情形報告。 2. 114 年度會計師查核規劃溝通暨 114 年第 2 季查核後溝通。 3. 本公司 114 年上半年度財務報告。	1. 准予備查。 2. 准予備查。 3. 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提董事會討論。
114.10.30	審計委員會	1. 本公司總稽核 2. 本公司會計主管	1. 金融監督管理委員會 114 年對本公司一般業務檢查報告(編號：114I011)所提檢查缺失之「檢查意見改善情形報告」。 2. 本公司 114 年上半年度一般查核與各單位自行查核缺失事項改善情形報告。 3. 本公司 114 年第 3 季財務報告。	1. 准予備查。 2. 准予備查。 3. 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提董事會討論。



日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114.10.31	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. 114 年上半年度一般查核缺失事項與改善情形。 3. 114 年度財產保險業金融檢查重點。 4. 114 年上半年度財產保險公司主要檢查缺失。 5. 114 年 1 至 9 月裁罰案例--財產保險公司。 6. 114 年檢查局「保險業申請採行風險導向內部稽核制度座談會」摘要。	洽悉，並將會議紀錄提董事會報告。



臺灣產物保險

Taiwan Fire & Marine Insurance Co., Ltd.