

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
2022.01.12	審計委員會	本行會計師	會計師報告 2021 年度財報查核計畫。	洽悉，無其他建議事項。
		本行總稽核	謹陳 2021 年第 4 季稽核工作報告。	1. 針對獨立董事提出之問題進行說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
2022.03.09	審計委員會	本行會計師	新任會計師面談。	針對獨立董事所詢事項進行說明回應。
			會計師與獨立董事單獨溝通。	報告初步查核結果，並就獨立董事所詢事項進行說明及交流。
			會計師報告 2021 年度財報查核情形。	1. 報告查核結論彙整及行為風險之因應，針對獨立董事提出之問題進行說明及交流。 2. 依建議事項辦理。
2022.04.18	審計委員會	本行總稽核	謹陳 2022 年第一季稽核工作報告。	1. 針對獨立董事所詢事項進行說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
2022.08.17	獨立董事與會計師單獨溝通會議	本行會計師	報告財報初步查核結果。	1. 針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2. 本次查核未有重大異常情事。
2022.08.17	審計委員會	本行會計師	報告 2022 年第二季財務報表查核情形。	洽悉，無其他建議事項。
		本行總稽核	陳報 2022 年第二季稽核工作報告。	1. 針對獨立董事所詢事項進行說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
2022.11.09	審計委員會	本行總稽核	謹陳 2022 年第三季稽核工作報告。	1. 針對獨立董事所詢事項進行

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
				說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
			謹陳 2023 年度稽核計畫。	同意通過，無其他建議事項。
2022.11.09	稽核座談會	本行總稽核及稽核同仁	內外部稽核相關事宜溝通。	1. 針對獨立董事提出之問題進行說明與交換意見。 2. 依建議事項辦理。
2023.01.04	審計委員會	本行會計師	報告 2022 年度財報查核計畫。	1. 針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2. 洽悉，依建議事項辦理。 3. 有關本行新加坡分行委任勤業眾信聯合會計師事務所提供諮詢服務一案，同意授權召集人回覆同意辦理。
2023.02.20	獨立董事與會計師單獨溝通會議	本行會計師	報告財報初步查核結果。	1. 報告初步查核結果，並就獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2. 本次查核未有重大異常情事。
2023.02.20	審計委員會	本行會計師	報告 2022 年度財務報表查核情形。	1. 針對獨立董事提出之問題進行說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
2023.03.24	審計委員會	本行總稽核	謹陳 2022 年第四季稽核工作報告。	1. 針對獨立董事所詢事項進行說明回應。 2. 洽悉，無其他建議事項。
2023.04.19	審計委員會	本行總稽核	謹陳 2023 年第一季稽核工作報告。	洽悉，無其他建議事項。

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
			修訂本行 112 年度稽核計畫。	同通過，無其他建議事項。
2023.08.23	獨立董事與會計師單獨溝通會議	本行會計師	報告財報初步查核結果。	1. 報告初步查核結果，並就獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2. 本次查核未有重大異常情事。
2023.08.23	審計委員會	本行會計師	報告 2023 年第二季財務報表查核情形。	洽悉，無其他建議事項。
		本行總稽核	謹陳 2023 年第二季稽核工作報告。	
2023.09.20	稽核座談會	本行總稽核及稽核同仁	內外部稽核相關事宜溝通。	1. 針對獨立董事提出之問題進行說明與交換意見。 2. 無其他建議事項。
2023.11.08	審計委員會	本行總稽核	謹陳 2023 年第三季稽核工作報告。	洽悉，無其他建議事項。
			謹陳本行 113 年度稽核計畫。	同通過，無其他建議事項。

註：

1. 本公司總稽核定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。總稽核並列席每次董事會。
2. 獨立董事與總稽核及稽核同仁至少每年舉行一次座談會，就本公司內外部稽核相關議題進行充分溝通並作成紀錄，並將該座談會議紀錄列為稽核工作報告之另件資料。
3. 簽證會計師於審查半年度及年度財務報告時，每年至少三次出席審計委員會，說明財務報表查核方式及範圍，以及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論。
4. 本公司內部稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。