

112年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

1. 本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通，係由總稽核、稽核主管及人員，每半年就稽核計畫執行情形，單獨與獨立董事進行溝通座談會；嗣後再與所有董事進行座談。
2. 總稽核及稽核主管每月另依規向審計委員會報告稽核業務。

(二)獨立董事與會計師之溝通政策

1. 本公司獨立董事每年至少二次單獨與會計師於無一般董事及管理階層在場之情況下，召開審計委員會會前會，就半年度及年度財務報告之查核計畫及相關財務、業務狀況進行充分溝通。
2. 本公司全體獨立董事組成審計委員會，會計師每年定期於第二季及年度財務報告查核後，就會計師主要查核結果向審計委員會報告，並針對與財務報導相關法令之修訂有無影響帳列情形充分溝通說明，以及於每年第一季及第三季財務報告核閱後向審計委員會報告核閱結果。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
112.1.5	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.2.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.3.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
			本公司 111 年度內部控制制度聲明書	通過，提董事會審議。
112.3.8	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 111 年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
112.3.22	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢討座談會	董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 111 年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
			AMC 子公司內部稽核業務運作情形	
112.4.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.5.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.6.12	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 112 年第 2 季合併財務報告之關鍵查核事項及查核計畫	本次會議無意見，依溝通結果進行查核。
112.6.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.7.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.8.7	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.9.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
112.9.13	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 112 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
112.9.25	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢討座談會	董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 112 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形 銀行子公司內部稽核業務運作情形	洽悉
112.10.11	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	依委員建議補充內容；洽悉，提董事會報告。
112.11.6	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告 113 年度稽核計畫	依委員建議補充修正；洽悉，提董事會報告。 依委員建議補充修正；通過，提董事

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
				會審議。
112.12.13	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 112 年度合併財務報告之關鍵查核事項及查核計畫	本次會議無意見，依溝通結果進行查核。
112.12.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。

111年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

1. 本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通，係由總稽核、稽核主管及人員，每半年就稽核計畫執行情形，單獨與獨立董事進行溝通座談會；嗣後再與所有董事進行座談。
2. 總稽核及稽核主管每月另依規向審計委員會報告稽核業務。

(二)獨立董事與會計師之溝通政策

1. 本公司獨立董事每年至少二次單獨與會計師於無一般董事及管理階層在場之情況下，召開審計委員會會前會，就半年度及年度財務報告之查核計畫及相關財務、業務狀況進行充分溝通。
2. 本公司全體獨立董事組成審計委員會，會計師每年定期於第二季及年度財務報告查核後，就會計師主要查核結果向審計委員會報告，並針對與財務報導相關法令之修訂有無影響帳列情形充分溝通說明，以及於每年第一季及第三季財務報告核閱後向審計委員會報告核閱結果。

(三)歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
111.1.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.2.9	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
			本公司 110 年度內部控制制度聲明書	通過，提董事會審議。
111.3.9	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.3.9	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 110 年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
111.3.14	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢	董事 總稽核 稽核處處長	本公司 110 年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
	討座談會	稽核人員	證券子公司內部稽核業務運作情形	
111.4.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.5.9	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.6.15	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 111 年第 2 季合併財務報告之關鍵查核事項及查核計畫	本次會議無意見，依溝通結果進行查核。
111.6.15	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.7.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.8.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.9.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.9.12	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 111 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
111.9.26	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢討座談會	董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	本公司 111 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形 票券子公司內部稽核業務運作情形	洽悉
111.10.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	決議事項送請相關單位辦理；洽悉，提董事會報告。
111.11.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
111.12.13	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項及查核計	本次會議無意見，依溝通結果進行查核。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
			畫	
111.12.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本公司稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。

110年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

1. 本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通，係由總稽核、稽核主管及人員，每半年就稽核計畫執行情形，單獨與獨立董事進行溝通座談會；嗣後再與所有董事進行座談。
2. 總稽核及稽核主管每月另依規向審計委員會報告稽核業務。

(二)獨立董事與會計師之溝通政策

1. 本公司獨立董事每年至少二次單獨與會計師於無一般董事及管理階層在場之情況下，召開審計委員會會前會，就財務報告之查核計畫及相關財務、業務狀況進行充分溝通。
2. 本公司全體獨立董事組成審計委員會，會計師每年定期於第二季及年度財務報告查核後，就會計師主要查核結果向審計委員會報告，並針對與財務報導相關法令之修訂有無影響帳列情形充分溝通說明，以及於每年第一季及第三季財務報告核閱後向審計委員會報告核閱結果。

(三)歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
110.1.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.2.3	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告 109年度內部控制制度聲明書	決議事項送請相關單位辦理；洽悉，提董事會報告。 同意通過，提董事會審議。
110.3.10	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.3.10	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	109年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
110.3.22	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢	董事 總稽核 稽核處處長	109年下半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
	討座談會	稽核人員	人壽子公司內部稽核業務運作情形	
110.4.14	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.5.12	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.6.16	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 110 年第 2 季合併財務報告之關鍵查核事項及查核計畫	同意，依溝通結果進行查核。
110.6.16	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.7.14	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	決議事項送請相關單位辦理；洽悉，提董事會報告。
110.8.10	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.9.15	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.9.15	審計委員會（獨立董事）與內部稽核主管溝通座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	110 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形	洽悉
110.9.27	負責人（董事）與內部稽核人員就內部控制制度缺失檢討座談會	董事 總稽核 稽核處處長 稽核人員	110 年上半年查核意見摘要及稽核計畫執行情形 投信子公司內部稽核業務運作情形	洽悉
110.10.13	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。
110.11.9	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告 111 年度稽核計畫	洽悉，提董事會報告。 同意通過，提董事會審議。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
110.12.15	審計委員會會前會	獨立董事 本公司簽證會計師	本公司 110 年度 合併財務報告之 關鍵查核事項及 查核計畫	同意，依溝通結果進行 查核。
110.12.15	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	稽核業務報告	洽悉，提董事會報告。