

### 【獨立董事與稽核主管之溝通情形】

1. 本行稽核處定期每季向獨立董事報告稽核業務辦理情形，並每年兩次於稽核座談會與獨董檢討內部控制制度缺失事項，座談會議記錄提報董事會核備。
2. 本行每年度出具內部控制制度聲明書，經審計委員會審議後提報董事會核議。
3. 本行稽核處對行內各單位及各子公司查核之稽核報告，皆呈送各獨立董事查閱。
4. 本行稽核處對金融檢查機關、會計師、內部稽核單位與內部自行查核單位所提列檢查意見或查核缺失，及內部控制制度聲明書所列應加強辦理改善事項，持續追蹤覆查，並將追蹤改善辦理情形，提報審計委員會及董事會核備。
5. 本行稽核處於每會計年度終了前將次一年度之稽核計劃，經審計委員會審議後提報董事會核議。
6. 本行稽核主管與獨立董事間溝通管道暢通，獨立董事對於稽核業務執行及成效，溝通情形良好，2023 年至 2024 年 03 月份透過單獨會議進行溝通事項摘錄如下：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
2023.2.15	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行 2022 年度稽核業務辦理情形	准予核備
2023.3.14	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	會計師辦理本行 2022 年度內部控制制度協議程序執行報告(含兼營保險代理業務)	准予核備
			本行「LIBOR 轉換工作執行情形(2022.12.31 作為基準日)」指定專案查核報告	准予核備
			本行 2023 年度稽核計畫修訂	無異議，提報董事會核議
			本行 2022 年度內部控制制度聲明書(含兼營保險代理業務)	無異議，提報董事會核議
2023.5.3	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行 2023 年度第一季稽核業務辦理情形	准予核備
			金管會 2022 年對本行辦理一般業務檢查(檢查報告編號: 111B027) 所提檢查意見(表 B)及後續改善處理情形	准予核備
2023.6.27	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行海外分支機構(香港分行)金融檢查缺失改善情形	無異議，提報董事會核議
			為應富時永續評鑑(FTSE Russell ESG Ratings)評鑑指標評量、金管會公告缺失態樣及本行組織調整，修訂本行「檢舉案件處理辦法」	無異議通過審計委員會所提建議，提報董事會核議
2023.8.18	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	金管會 111 年度對本行辦理一般業務檢查(檢查報告編號: 111B027) 所提檢查意見(表 B)後續改善處理情形	准予核備
			本行 2023 年上半年度稽核業務辦理情形	准予核備

			安永企業管理諮詢服務股份有限公司辦理「112 年度本行使用新加坡商 Salesforce.com Singapore Private Limited ( SFDC ) 雲端服務專案查核」檢查報告	准予核備
2023.10.31	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行 2023 年度第三季稽核業務辦理情形	准予核備
			金管會 2022 年度對本行辦理一般業務檢查(檢查報告編號: 111B027) 所提檢查意見(表 B)後續改善處理情形	准予核備
			金管會 2023.2.18 至 2023.2.24 對本行桃園分行辦理一般業務檢查(檢查報告編號: 112B011) 所提檢查意見(表 B)後續改善處理情形	准予核備
			金管會 2023.2.13 至 2023.2.17 對本行高雄分行辦理一般業務檢查(檢查報告編號: 112B010) 所提檢查意見(表 B)後續改善處理情形	准予核備
2023.12.26	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行 2023 年度各單位稽核評核結果	准予核備
			金管會 2023 年度對本行辦理海外地區暴險 控管機制專案檢查 ( 檢查報告編號：112B024 所提檢查意見(表 B)及後續改善辦理情形	准予核備
			本行 2023 年度辦理子公司稽核工作評核結果	准予核備

			稽核處辦理本行「全民普發現金 6,000 元於 112 年 03 月 31 日提早入帳」重大偶發事件改善措施執行情形之指定專案檢查報告乙份	准予核備
			金管會 2022、2023 年度對本行、桃園分行及高雄分行辦理一般業務檢查 ( 報告編號：111B027、112B010、112B011 ) 所提檢查意見 ( 表 B ) 後續改善辦理情形	准予核備
			安永企業管理諮詢服務股份有限公司辦理「 112 年度本行使用新加坡商 ( Salesforce.com Singapore Private Limited SFDC ) 雲端服務一般查核」檢查報告乙份	准予核備
			本行 2024 年度稽核計畫	無異議，提報董事會核議
			本行兼營保險代理人業務 2024 年度稽核計畫	無異議，提報董事會核議
			修訂「王道商業銀行行務檢查辦法」、「王道商業銀行自行查核暨自行評估辦法」、「王道商業銀行授信與投資責任歸屬暨獎懲辦法」等三項內部辦法	無異議，提報董事會核議
2024.1.30	審計委員會	本公司獨立董事、總稽核	本行 2023 年度稽核業務辦理情形	准予核備

2024.3.12	審計委員會	本公司獨立董事、 總稽核	本行「2023年7月10日IBMB部分客戶無法登入」 重大偶發事件改善措施辦理情形之指定專案檢查報 告乙份	准予核備
			勤業眾信聯合會計師事務所辦理本行 2023 年度內 部控制制度協議程序執行報告 ( 含兼營保險代理業 務 ) 乙份	准予核備
			本行 2023 年度「內部控制制度聲明書 ( 含兼營保險 代理業務 )」	本案經主席徵詢全體出席 審計委員，無異議照案通過

7. 本行 2023 年至 2024 年 01 月份董事(含獨立董事)與稽核主管座談會溝通事項摘錄如下：

日期	方式	對象	溝通事項	溝通結果
2023.2.15	稽核座談會	本公司董事(含獨立董事)、本行總稽核及稽核處同仁	本行 2022 下半年度內部控制制度缺失檢討	1. 依建議事項辦理 2. 會議記錄提報 2023.3.14 第八屆第 22 次董事會核備
2023.8.21	稽核座談會	本公司董事(含獨立董事)、本行總稽核及稽核處同仁	本行 2023 上半年度內部控制制度缺失檢討	1. 依建議事項辦理 2. 會議記錄提報 2023.11.1 第九屆第 4 次 董事會核備