

審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(1)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

- 1.本公司內部稽核主管每月月底前交付上月份稽核報告及追蹤報告給各獨立董事查閱外，並至少每季於審計委員會陳報及溝通稽核業務。
- 2.內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

稽核主管 列席會議及日期 及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/02/21 審計委員會 (4-12)	民國 114 年第一季內部稽核業務報告	列席報告 並針對 相關問題 進行討論	知悉，無其他建議事項。
114/05/09 審計委員會 (4-13)	民國 114 年第二季內部稽核業務報告	列席報告 並針對 相關問題 進行討論	知悉，無其他建議事項。
114/08/08 審計委員會 (4-15)	1. 民國 114 年第三季內部稽核業務報告 2. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核 實施細則」	列席報告 並針對 相關問題 進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審 計委員會審議通過後提報董事會。
114/11/07 審計委員會 (4-17)	1. 民國 114 年第四季內部稽核業務報告 2. 民國 115 年度稽核計畫	列席報告 並針對 相關問題 進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審 計委員會審議通過後提報董事會。
114/12/26 審計委員會 (4-18)	擬修訂「內部控制制度」	列席報告 並針對 相關問題 進行討論	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審 計委員會審議通過後提報董事會。

(2)獨立董事與會計師之溝通情形：

- 1.本公司簽證會計師就查核本公司財務狀況等事項，不定期向審計委員會報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。
- 2.獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

會計師 列席會議及日期及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/02/21 審計委員會 (4-12)	民國 113 年度個體財務報表暨合 併財務報表	列席並針 對相關 問題進 行諮詢 、討論 及建議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審 計委員會審議通過後提報董事會。
114/12/26 審計委員會 會前會 (單獨會議)	民國 114 年度財務報表查核規劃	列席並針 對相關 問題進 行諮詢 、討論 及建議	知悉，無其他建議事項。