

內部稽核主管及會計師與獨立董事之溝通情形

(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
111/03/04 審計委員會 (3-10)	1. 民國 111 年第一季 內部稽核業務報告 2. 民國 110 年度內部 控制制度聲明書	列席報告並針對相 關問題進行討論	充分溝通，並於 審計委員會報告 或審議通過
111/04/08 審計委員會 (3-11)	內部稽核專案報告	列席報告並針對相 關問題進行討論	充分溝通，並於 審計委員會報告
111/05/06 審計委員會 (3-12)	民國 111 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	充分溝通，並於 審計委員會報告
111/08/05 審計委員會 (3-13)	民國 111 年第三季內 部稽核業務報告	列席報告並針對相 關問題進行討論	充分溝通，並於 審計委員會報告
111/08/29 審計委員會 (3-14)	內部稽核專案報告	列席報告並針對相 關問題進行討論	充分溝通，並於 審計委員會報告
111/11/04 審計委員會 (3-15)	1. 民國 111 年第四季 內部稽核業務報告 2. 民國 112 年度稽核 計畫 3. 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	充分溝通，並於 審計委員會報告
111/11/30 審計委員會 (3-16)	內部稽核專案報告	列席報告並針對相 關問題進行討論	充分溝通，並於 審計委員會報告 或審議通過

*以上溝通事項於審計委員會報告或審議通過後，皆已呈送同日董事會報告或決議通過。

(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
111/03/04 審計委員會 (3-10)	民國 110 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	充分溝通，並經審計委 員會審議及董事會決議 通過