

獨立董事與稽核及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

- (一)會計師每年就查核簽證事宜與獨立董事進行充分溝通。
- (二)獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行一次會議，就查核主要意見等議題進行充分溝通，並作成記錄提董事會報告。
- (三)審計委員會係由全體獨立董事組成，內部稽核主管至少每季向審計委員會報告稽核業務執行情形及內控運作情形；如遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

(一)獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通重點	結果
112年11月2日 第二屆第七次審計委員會	會計師報告112年第3季財務報表暨合併財務報表核閱情形及回覆獨立董事所提問題。	業經審計委員會通過112年第3季合併財務報告及提董事會通過，並如期公告及申報主管機關

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通重點	結果
112年2月23日 第二屆第四次審計委員會	111年Q4稽核計畫執行情形報告 111年內控聲明書報告	獨立董事無異議
112年5月4日 第二屆第五次審計委員會	112年Q1稽核計畫執行情形報告	獨立董事無異議
112年8月3日 第二屆第六次審計委員會	112年Q2稽核計畫執行情形報告	獨立董事無異議
112年11月2日 第二屆第七次審計委員會	112年Q3稽核計畫執行情形報告	獨立董事無異議
112年12月14日 第二屆第八次審計委員會	113年稽核計畫案	獨立董事無異議