

## 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及會計師之溝通方式

1. 內部稽核主管與稽核報告及追蹤報告陳核後，與稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，獨立董事如有需要進一步了解稽核及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫。內部稽核每季一次向審計委員會報告稽核業務，並於會中當面討論。
2. 本公司簽證會計師每年不定期親自出席審計委員會與獨立董事進行溝通，每季提供治理溝通函，以利獨立董事瞭解當季財務報表審閱或查核結果以及其他必要事項之溝通。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

### 二、114年獨立董事與內部稽核主管及會計師之會議溝通情形摘要：

會議日期	獨立董事與會計師溝通重點	溝通結果
114/3/12 審計委員會	就113年度合併及個體財報報告之查核發現及結果作說明並溝通關鍵查核事項。	獨立董事均無意見

會議日期	獨立董事與內部稽核主管溝通重點	溝通結果
114/3/12 審計委員會	1、報告113年11月~12月內部稽核執行情形。 2、113年內部控制制度聲明書。 3、修訂內部控制制度及內部稽核制度	1.經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示 2.審計委員會通過後，提報董事會決議 3.審計委員會通過後，提報董事會決議
114/5/14 審計委員會	報告114年01月~02月內部稽核執行情形。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示
114/8/13 審計委員會	報告114年03月~05月內部稽核執行情形。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示
114/11/12 審計委員會	報告114年06月~08月內部稽核執行情形。	經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示
114/12/23 審計委員會	1、報告114年09月~10月內部稽核執行情形。 2、修訂內部控制制度 3、115年度內部稽核計畫	1.經審計委員會審閱，獨立董事均無反對意見或其他指示 2.審計委員會通過後，提報董事會決議 3.審計委員會通過後，提報董事會決議