

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情形 (應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等):

平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管及會計師均於每季審計委員會個別單獨向獨立董事報告稽核業務及財務報表

查核結果等事項，對於執行情形、成效及建議皆已充分溝通。

二、 歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

召開日期	內部稽核之溝通情形		會計師溝通情形	
	溝通事項	溝通結果	溝通事項	溝通結果
111.08.11 審計委員會	1. 內部稽核事項溝通	1. 洽悉	1. 本公司 111 年度第 2 季核閱報告 2. 其他溝通事項：問題回覆	洽悉
111.11.10 審計委員會	1. 本公司 111 年度七至九月份稽核作業及第二、三季度缺失追蹤報告案 2. 本公司 112 年度內部稽核作業計畫案	1. 洽悉 2. 經審議後，送交董事會決議	1. 本公司 111 年度第 3 季核閱報告 2. 其他溝通事項：問題回覆	洽悉

召開日期	內部稽核之溝通情形		會計師溝通情形	
	溝通事項	溝通結果	溝通事項	溝通結果
112.03.16 審計委員會	1. 本公司 111 年度第 4 季內部稽核業務報告 2. 本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」案	1. 洽悉 2. 經審議後，送交董事會決議	1. 本公司 111 年度查核報告 2. 其他溝通事項：問題回覆	洽悉
112.05.11 審計委員會	1. 本公司 112 年度第 1 季內部稽核業務報告	1. 洽悉	1. 本公司 112 年度第 1 季核閱報告 2. 其他溝通事項：問題回覆	洽悉
112.08.10 審計委員會	1. 本公司 112 年度第 2 季內部稽核業務報告	1. 洽悉	1. 本公司 112 年度第 2 季核閱報告 2. 財務報表編製流程管理	洽悉
112.11.09 審計委員會	1. 本公司 112 年度第 3 季內部稽核業務報告	1. 洽悉	1. 本公司 112 年度第 2 季核閱報告 2. 其他溝通事項：問題回覆	洽悉