

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (一) 稽核主管每季皆會參加審計委員會及董事會，就稽核報告內容與獨立董事溝通，並依法令每月將稽核報告定期彙總摘要交付獨立董事查閱。
- (二) 會計師除出席每季財務報告案之審計委員會及董事會，當面與獨立董事及董事進行溝通與討論，平時獨立董事得視需要直接與會計師進行溝通與討論。
- (三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師於 110 年度之溝通情形摘要如下：

會議日期/期別	與內部稽核主管之溝通主題	溝通結果	與會計師之溝通主題	溝通結果
110.03.25 第二屆 第 16 次 審計委員會	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)109 年 10 月至 110 年 2 月稽核報告。 (2)就本公司 109 年度內部控制制度聲明書進行討論。	(1)洽悉。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。	(1)就 109 年度財務報告進行討論。 (2)就 109 年度虧損撥補表案進行討論。	(1)經審計委員會無異議審議通過，提請董事會審議。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請董事會審議。
110.05.06 第二屆 第 17 次 審計委員會	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)110 年 3 月至 110 年 4 月稽核報告。 (1-3)109 年企業社會責任報告書編制作業進度報告。	(1)洽悉。	就 110 年第 1 季合併財務報告進行溝通。	經審計委員會無異議審議通過，提董事會報告。
110.08.05 第二屆 第 18 次 審計委員會	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)110 年 5 月至 110 年 6 月稽核報告。 (1-3)109 年企業社會責任報告書編制作業進度報告。	(1)洽悉。	就 110 年第 2 季合併財務報告進行溝通。	經審計委員會無異議審議通過，提董事會報告。
110.09.23 第三屆 第 1 次 審計委員會	(1)稽核報告。 (1-1)110 年 7 月及 8 月稽核報告。 (1-2)本公司內部管理制度報告。	(1)洽悉。	—	—
110.11.05 第三屆 第 2 次 審計委員會	(1)就本公司民國 111 年度內部稽核計畫進行討論。 (2)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)110 年 9 月及 10 月稽核報告。 (1-3)110 年度稽核建議暨改善事項追蹤報告。	(1)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。 (2)洽悉。	就 110 年第 3 季合併財務報告進行溝通。	經審計委員會無異議審議通過，提董事會報告。

<p>110.11.05 獨立董事與 內部稽核主管、 會計師溝通會議</p>	<p>內部稽核主管就下列事項進行說明與溝通： (1)法令規定應執行項目 (2)稽核室沿革與現況 (3)110 年度稽核計畫執行暨改善情形</p>	<p>洽悉，無其他建議事項。</p>	<p>會計師就下列事項進行說明與溝通： (1)關鍵查核事項 (2)查核計畫溝通 (3)其他</p>	<p>洽悉，無其他建議事項。</p>
--	--	--------------------	---	--------------------