



獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

- 一、本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，除每月寄交報告向審計委員會委員報告稽核進度及成果外，亦於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- 二、會計師定期每年一次，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告，亦得視需要不定期與獨立董事聯繫。
- 三、平時內部稽核主管及會計師得視需要直接以電子郵件、電話或會面方式與獨立董事溝通。
- 四、定期溝通情形如下：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通情形及結果
				公司對獨立董事意見之處理執行結果
114.03.14	審計委員會	1.內部稽核主管 2.簽證會計師	1.內部稽核業務報告 2.113 年度內控聲明書 3.修訂公司章程 4.113 年度個體及合併財務報告	1.同意洽悉 2.審議通過後提報董事會 3.審議通過後提報董事會 4.審議通過後提報董事會
				本次會議無意見
114.05.09	審計委員會	內部稽核主管	內部稽核業務報告	同意洽悉
				本次會議無意見
114.08.08	審計委員會	內部稽核主管	內部稽核業務報告	同意洽悉
				本次會議無意見
114.11.07	審計委員會	內部稽核主管	1.內部稽核業務報告 2.115 年度稽核計畫 3.內控制度修正	1.同意洽悉 2.審議通過後提報董事會 3.審議通過後提報董事會
				本次會議無意見
114.12.19	會議	1.內部稽核主管 2 簽證會計師	1.114 年度會計師輪調 2.公司營運概況說明 3.查核範圍及方法 4.關鍵查核事項 5.114 年度查核時程規劃	同意洽悉
				本次會議無意見