

獨立董事與內部稽核及會計師溝通情形

1. 本公司內部稽核主管除定期每月提交稽核報告及追蹤報告予獨立董事之外，每季召開審計委員會時，並向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與追蹤情形之說明。
2. 本公司每季召開董事會，獨立董事及稽核主管皆參加董事會，稽核主管並於每次定期董事會皆列席報告內部稽核業務情形。
3. 核閱季報及審查年度財務報告時，簽證會計師出席審計委員會，說明本公司核閱或查核結果、關鍵查核事項、重大期後事項及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論；簽證會計師亦出席董事會並與各董事進行說明及溝通。
4. 稽核主管及會計師與獨立董事若有議題討論，視需要直接相互聯繫，溝通管道良好。

獨立董事與內部稽核溝通情形摘要：

日期	會議	溝通事項	建議事項
113 年 3 月 6 日	審計委員會	1. 112 年度內部稽核彙總報告。 2. 內部稽核業務執行報告。	無。
113 年 5 月 10 日	審計委員會	1. 內部稽核業務執行報告。	無。
113 年 8 月 7 日	審計委員會	1. 內部稽核業務執行報告。	無。
113 年 11 月 5 日	審計委員會	1. 內部稽核業務執行報告。	無。
113 年 12 月 16 日	審計委員會	1. 內部稽核業務執行報告。 2. 114 年度內部稽核年度計畫案。	無。

獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	會議	溝通事項	建議事項
113 年 3 月 6 日	審計委員會	本公司 112 年度合併財務報表	無。
113 年 5 月 10 日	審計委員會	本公司 113 年第一季合併財務報表	無。
113 年 8 月 7 日	審計委員會	本公司 113 年第二季合併財務報表	無。
113 年 11 月 5 日	審計委員會	本公司 113 年第三季合併財務報表	無。