

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溝通方式

- (一) 與內部稽核主管之溝通：內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期審計委員會會議及每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告。
- (二) 與會計師之溝通：有重大投資、融資事項，或是財務報告出具前，獨立董事與會計師先進行溝通。

二、113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

(一) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通事項	溝通結果
113.3.11 審計委員會	提報 112 年 10-12 月內部稽核報告。	1. 獨立董事對提報之內部稽核報告，無異議通過。 2. 決議通過後提報董事會。
113.5.13 審計委員會	提報 113 年 1-3 月內部稽核報告。	1. 獨立董事對提報之內部稽核報告，無異議通過。 2. 決議通過後提報董事會。
113.8.9 審計委員會	提報 113 年 4-6 月內部稽核報告。	1. 獨立董事對提報之內部稽核報告，無異議通過。 2. 決議通過後提報董事會。
113.11.8 審計委員會	提報 113 年 7-9 月內部稽核報告。	1. 獨立董事對提報之內部稽核報告，無異議通過。 2. 決議通過後提報董事會。

(二) 獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113.3.11 單獨溝通會議	1.會計師說明112年度查核後之關鍵查核事項。 2.會計師說明重大會計估計調整事項。	無異議通過。
113.12.17 單獨溝通會議	113年度查核規劃溝通及討論	無異議通過。