

## 一. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1. 本公司每月就上月查核之稽核報告(稽核計畫實際執行情形)及追蹤報告(缺失改善情形)交付獨立董事核閱。
2. 本公司內部稽核主管定期於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
3. 本公司每季召開董事會，獨立董事、稽核主管均列席董事會，稽核主管並於每次董事會皆報告內部稽核業務情形。
4. 審查年度財務報告時，簽證會計師出席審計委員會，說明查核公司財務報表過程、範圍事項相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論。
5. 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

## 二. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期/ 會議名稱	溝通重點	處理情形結果
114 年 2 月 24 日 審計委員會	1. 113 年 11 月至 114 年 1 月 內部稽核業務報告  2. 「內部控制制度聲明書」	全體獨立董事無意見, 審 議通過後提報董事會
114 年 5 月 8 日 審計委員會	114 年 2 月至 114 年 4 月 內部稽核業務報告	全體獨立董事無意見, 審 議通過後提報董事會
114 年 8 月 7 日 審計委員會	114 年 5 月至 114 年 7 月內稽 核業務報告	全體獨立董事無意見, 審 議通過後提報董事會
114 年 11 月 10 日	1. 114 年 8 月至 114 年 10 月	全體獨立董事無意見, 審

審計委員會	內稽核業務報告  2.115 年度稽核計劃	議通過後提報董事會
-------	-----------------------------	-----------

### 三. 歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

日期/會議名稱	溝通重點	處理情形結果
113 年 11 月 6 日  審計委員會	113 年度第三季之合併財務報表。	會計師列席 113.11.6 審計委員會，113 年度查核計畫進行說明、審計品質指標(AQI)與治理單位溝通, 並就與獨立董事所提問題進行討論與溝通。
114 年 2 月 24 日  審計委員會	113 年度之個體財務報表及合併財務報表。	會計師列席 114.2.24 審計委員會，就 113 年度查核財務報告情形進行說明及會計師完成階段與治理單位溝通, 並就與獨立董事所提問題進行討論與溝通。
114 年 8 月 7 日  審計委員會	114 年度第二季之合併財務報表。	會計師列席 114.8.7 審計委員會，就 114 年度第二季核閱財務報告情形進行說明及會計師規劃階段與治理單位之溝通並就與獨立董事所提問題進行討論與溝通。