

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

### 壹、公司獨立董事與內部稽核主管之溝通政策報告

#### 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

- (一)獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行五次交流會議，就本公司內外部稽核查核主要檢查意見等議題進行充分溝通及作成紀錄，並將交流內容於董事會報告。
- (二)本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管每年至少五次向審計委員報告稽核業務執行情形，其內容包括業務稽核執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核查核重大檢查意見及改善辦理情形等；若遇到重大異常事項時得隨時召集會議。

#### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通事項	建議及結果
114/02/25	1. 113 年度內部稽核執行報告。 2. 113 年內部控制制度聲明書。 3. 報告 113 年度查核報告查核結果。	經討論與溝通後，獨立董事對業務執行結果報告無異議。
114/05/06	1. 114 年 Q1 內部稽核執行報告。 2. 報告 114 年 Q1 核閱報告核閱結果。	經討論與溝通後，獨立董事對業務執行結果報告無異議。
114/08/05	1. 114 年 Q2 內部稽核執行報告。 2. 報告 114 年 Q2 核閱報告核閱結果。	經討論與溝通後，獨立董事對業務執行結果報告無異議。
114/11/07	1. 114 年 Q3 內部稽核執行報告。 2. 報告 114 年 Q3 核閱報告核閱結果。	經討論與溝通後，獨立董事對業務執行結果報告無異議。
114/12/19	1. 內部稽核執行報告。 2. 115 年度稽核計畫。	經討論與溝通後，獨立董事對業務執行結果報告無異議。

### 貳、公司獨立董事與會計師之溝通情形

#### 一、獨立董事與會計師之溝通政策

- (一)本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每年至少 4 次就本公司財務狀況海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

日期	溝通事項	建議及結果
114/02/25	113 年度個體財務報表及合併財務報表。	業經審計委員會通過 113 年度財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。

日期	溝通事項	建議及結果
114/05/06	114 年度第一季合併財務報表。	業經審計委員會通過 114 年度第一季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
114/08/05	114 年度第二季合併財務報表。	業經審計委員會通過 114 年度第二季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
114/11/07	114 年度第三季合併財務報表。	業經審計委員會通過 114 年度第三季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。