

## 獨立董事與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之溝通方式

1. 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及其追蹤報告執行情形，並於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告及討論。
2. 本公司簽證會計師與審計委員會委員至少每年一次定期會議，會計師就查核本公司財務報表之相關查核規劃事項說明，並針對查核結果有無重大調整分錄或法令修訂有無重大影響與治理單位充分溝通，並分享查核發現及結果。

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

日期	會議	溝通重點	處理執行結果
114.01.21	審計委員會	113 年第四季內部稽核報告。	提報董事會報告。
114.03.12	審計委員會	113 年度內部控制制度聲明書。	審議通過後提報董事會討論。
114.05.14	審計委員會	114 年第一季內部稽核報告。	提報董事會報告。
114.08.13	審計委員會	114 年第二季內部稽核報告。	提報董事會報告。
114.11.10	審計委員會	114 年第三季內部稽核報告。	提報董事會報告。
114.12.30	審計委員會	115 年度內部稽核計畫。	審議通過後提報董事會討論。
115.02.09	審計委員會	114 年第四季內部稽核報告。	提報董事會報告。
115.03.13	審計委員會	114 年度內部控制制度聲明書。	審議通過後提報董事會討論。

### 三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

日期	會議	溝通重點	處理執行結果
114.03.12	公司治理單位 溝通會議	會計師就查核本公司 113 年度財務報表之查核結果(完成階段)說明。	本次會議無意見。 會計師列席 114.03.12 審計委員會及董事會，就查核財務報告情形進行說明。
114.08.13	審計委員會	會計師針對第二季合併財務報告核閱結果說明。	本次會議無意見。 會計師列席 114.08.13 董事會，就核閱財務報告情形進行說明。
114.11.10	審計委員會	會計師針對第三季合併財務報告核閱結果說明。	本次會議無意見。 會計師列席 114.11.10 董事會，就核閱財務報告情形進行說明。
114.12.30	公司治理單位 溝通會議	會計師就查核本公司 114 年度財務報表之相關查核規劃事項說明。	本次會議無意見。 會計師列席 114.12.30 審計委員會及董事會，就查核規劃事項說明。
115.03.13	公司治理單位 溝通會議	會計師就查核本公司 114 年度財務報表之查核結果(完成階段)說明。	本次會議無意見。 會計師列席 115.03.13 審計委員會及董事會，就查核財務報告情形進行說明。