

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

### 壹、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

#### 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

本公司內部稽核主管每季定期於審計委員會議中進行每季內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、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其改善辦理情形等；若遇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事項摘要：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
110/3/19	審計委員會	本公司 109 年第 4 季稽核室稽核計畫執行報告。	獨立董事無意見。
110/4/30	審計委員會	本公司 110 年第 1 季稽核室稽核計畫執行報告。	獨立董事無意見。
110/8/9	審計委員會	本公司 110 年第 2 季稽核室稽核計畫執行報告。	獨立董事無意見。
110/10/28	審計委員會	本公司 110 年第 3 季稽核室稽核計畫執行報告。	獨立董事無意見。
110/12/28	審計委員會	本公司 110 年第 4 季稽核室稽核計畫執行報告。	獨立董事無意見。
		擬具本公司稽核室 111 年度稽核計畫	審議通過後提報董事會。

### 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

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每季就本公司財務狀況、重大調整分錄及法令修訂之影響與獨立董事進行溝通，且每年至少一次就內控之查核情形向獨立董事報告。

二、歷次獨立董事與會計師溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
110/3/19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師依照財簽規則完成本公司109年財務報表查核工作，並向獨立董事發函說明查核之相關事項。</li> <li>2. 查核報告中關鍵查核事項之溝通。</li> <li>3. 會計師就重大調整事項與獨立董事說明。</li> </ol>	<p>經獨立董事回函對於溝通事項無其他意見。業經審計委員會通過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。</p>
110/4/30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師就本公司110年第一季財務報表核閱事項工作完成以發函進行說明。</li> <li>2. 會計師就重大調整事項與獨立董事說明。</li> </ol>	<p>經獨立董事回函對於溝通事項無其他意見。業經審計委員會通過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。</p>
110/8/9	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師就本公司110年第二季財務報表核閱事項工作完成以發函進行說明。</li> <li>2. 會計師就重大調整事項與獨立董事說明。</li> </ol>	<p>經獨立董事回函對於溝通事項無其他意見。業經審計委員會通過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。</p>
110/10/28	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師就本公司110年第三季財務報表核閱事項工作完成以發函進行說明。</li> <li>2. 會計師就重大調整事項與獨立董事說明。</li> </ol>	<p>經獨立董事回函對於溝通事項無其他意見。業經審計委員會通過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。</p>