

## 一、獨立董事與內部稽核及簽證會計師之溝通情形

1、獨立董事與內部稽核:本公司於每次召開的審計委員會會議中向獨立董事報告稽核業務執行結果，並直接與獨立董事溝通；內部稽核每月提交月報後，獨立董事若有疑問會透過電話或電子郵件討論。

2、獨立董事與簽證會計師:會計師每年至少列席一次董事會會議，就財務報告核閱或查核情形或財務、稅務或內控相關議題與獨立董事溝通及互動。非會議召開期間，透過電話或電子郵件討論。

## 二、獨立董事與內部稽核溝通情形摘要

112 年度主要溝通事項摘錄如下表

會議名稱	日期	溝通重點
審計委員會	112 年 02 月 23 日	1. 111 年第 4 季稽核業務執行報告。 2. 111 年度” 內部控制聲明書”
審計委員會	112 年 05 月 04 日	112 年第 1 季稽核業務執行報告。
審計委員會	112 年 08 月 09 日	1. 112 年第 2 季稽核業務執行報告。
審計委員會	112 年 11 月 07 日	1. 112 年第 3 季稽核業務執行報告。 2. 113 年度稽核計劃

## 三、獨立董事與會計師溝通情形摘要

112 年度主要溝通事項摘錄如下表

日期	溝通重點
112 年 05 月 04 日	民國 112 年度 Q1 財務核閱、非確信服務、品質管理準則、證管法令更新