

## 獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形

(一)本公司內部稽核主管除每月將稽核報告交付獨立董事查閱外，亦於每季審計委員會中報告及說明稽核計畫執行情形或重大稽核發現。

(二)本公司獨立董事與簽證會計師溝通良好，簽證會計師每季於審計委員會中就財務報表查核(核閱)結果及相關法令要求之事項，與獨立董事進行溝通。

(三)獨立董事亦可透過電話、電郵或面對面等方式，與內部稽核主管及會計師就公司財務及業務狀況進行溝通。

(四)最近年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通事項及溝通結果：

開會日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114.03.12	座談會	1. 會計師獨立性、關鍵查核事項、113 年度會計師預計查核意見、國際會計師職業道德守則、非確信服務之事先同意。 2. 證管法令及稅務法令更新說明。 3. 內部稽核業務報告。 4. 董事會績效評估 113 年度內部自評。 5. 113 年度內部控制制度聲明書。	無意見
114.03.12	審計委員會 董事會	1. 內部稽核業務報告。 2. 113 年度內控聲明書案。 3. 113 年簽證會計師之獨立性及適任性案。 4. 114 簽證會計師委任及報酬案。 5. 113 年度營業報告書及財務報表案。	無意見
114.05.12	審計委員會 董事會	1. 內部稽核業務報告。 2. 114 年第 1 季合併財務報表案。	無意見
114.08.11	審計委員會 董事會	1. 內部稽核業務報告。 2. 114 年第 2 季合併財務報表案。	無意見
114.11.14	審計委員會 董事會	1. 內部稽核業務報告。 2. 本公司 115 年度稽核計畫案。 3. 114 年第 3 季合併財務報表案。	無意見
115.03.09	座談會	1. 審計品質指標 (AQI) 資訊。 2. 非確信服務之事先同意、會計師獨立性聲明書、關鍵查核事項。 3. 內部稽核業務報告。 4. 董事會績效評估 114 年度內部自評。 5. 114 年度內部控制制度聲明書。	無意見
115.03.09	審計委員會 董事會	1. 內部稽核業務報告。 2. 114 年度內控聲明書案。 3. 114 年簽證會計師之獨立性及適任性案。 4. 115 年度簽證會計師委任及報酬案。 5. 安永非確信服務案。 6. 114 年度營業報告書及財務報表案。	無意見