

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (1) 本公司內部稽核主管除每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，並定期於每季的審計委員會中進行內部稽核報告，與委員溝通稽核結果及內控缺失的改善情形，但如有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。
- (2) 本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
114.03.11 114年第一次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 113年第四季公司內部稽核單位之業務暨113年度第四季缺失改善追蹤 • 113年度「內部控制制度聲明書」 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.05.06 114年第二次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 114年第一季公司內部稽核單位之業務暨114年度第一季缺失改善追蹤 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.08.05 114年第三次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 114年第二季公司內部稽核單位之業務暨114年度第二季缺失改善追蹤 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.11.04 114年第四次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 114年第三季公司內部稽核單位之業務暨114年度第三季缺失改善追蹤 • 本公司民國115年度稽核計畫 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

- (3) 本公司簽證會計師每年定期於審計委員會中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- (4) 本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
114.03.11 114年第一次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 113年度財務報告查核結果 • 相關法令更新報告 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114.08.05 114年第三次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> • 114年度第二季財務報告查核結果 • 相關法令更新報告 	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見