

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情況

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

- (1) 獨立董事與內部稽核主管每季至少一次舉行討論會，就本公司內外部稽核查核主要檢查意見等議題進行充分溝通。
- (2) 本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管每季至少一次向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括稽核業務執行情形、內部作業事項及內外部稽核查核重大檢查意見及其改善辦理情形等，若遇重大異常事項得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
114/03/13	113 年第 4 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/05/06	114 年第 1 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/08/07	114 年第 2 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/11/06	114 年第 3 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。

三、獨立董事與會計師之溝通政策：

獨立董事與會計師視需要舉行討論會，就財務報告查核結果及查核發現向獨立董事進行報告。

四、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
114/03/13	113 年度財報之查核結果進行說明及討論	經討論與溝通後，獨立董事對查核報告無異議
114/12/23	114 年度財報之查核規劃及與治理溝通事項	經討論與溝通後，獨立董事無異議