

審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 1.每月編製「稽核報告」呈送各審計委員查閱。
- 2.審計委員查閱稽核報告影本後若有疑問或指示，會來電向稽核主管詢問或告知辦理。
- 3.每件稽核報告均須追蹤其內控缺失及異常事項，至少按季作成追蹤報告至改善為止，以確定相關單位業務已及時採取適當之改善措施。
- 4.內部稽核主管依規定出席董事會報告稽核業務，獨立董事若有意見直接進行溝通。
- 5.本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季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。
- 6.綜上，獨立董事可透過董事會、審計委員會、單獨座談會以及各種報告及管道(例如：電話、傳真、電子郵件等)，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)及稽核情形，與內部稽核主管及會計師進行良好溝通。

二、 最近年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	溝通會議	溝通內容	溝通結果
112/03/22	董事會	(1)111年11月至112年02月稽核計畫執行情形報告。 (2)111年度內部控制制度聲明書。	(1)洽悉 (2)獨立董事無意見
112/05/10	董事會	112年03月稽核計畫執行情形報告。	洽悉
112/08/09	董事會	112年04月至112年06月稽核計畫執行情形報告。	洽悉
112/11/08	董事會	112年07月至112年09月稽核計畫執行情形報告。	洽悉
112/12/20	董事會	1.112年11月稽核計畫執行情形報告。 2.113年度稽核計畫。	1.洽悉 2.獨立董事無意見

二、 最近年度獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝通會議	溝通內容	溝通結果
112/03/22	審計委員會	111年度財務報告案	獨立董事審議後同意提報董事會決議
112/05/10	審計委員會	112年第一季合併財務季報告案	獨立董事審議後同意提報董事會決議
112/08/09	審計委員會	112年第二季合併財務季報告案	獨立董事審議後同意提報董事會決議
112/11/08	審計委員會	112年第三季合併財務季報告案	獨立董事審議後同意提報董事會決議
112/12/20	座談會	民國112年度規劃階段與治理單位之溝通	獨立董事無意見