

## 獨立董事與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方式

1. 本公司全體獨立董事每季至少定期召開一次會議。其中，會計師每半年參與溝通會議；內部稽核主管每季均參與該定期會議。若遇有重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 本公司內部稽核主管定期於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及定期追蹤報告執行情形。
3. 獨立董事與會計師之溝通：於第二季及年度結束後，會計師就以下議題與獨立董事進行報告與交流：
  - (1) 主辦會計師職責及獨立性
  - (2) 查核或核閱之範圍
  - (3) 每季或年度財務報告核閱或查核結果
  - (4) 查核或核閱後財務報表分析
  - (5) 重大會計審計議題、重要法規更新及其他議題

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

民國 111 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
111/02/25 審計委員會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 稽核主管簡婉怡	1.民國 110 年 10-12 月內部稽核結果報告 2.民國 110 年度「內部控制制度聲明書」	無異議 照案通過
111/04/29 審計委員會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 稽核主管卓于涵	民國 111 年 1-3 月內部稽核結果報告	無異議 照案通過
111/07/28 審計委員會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 稽核主管卓于涵	民國 111 年 4-6 月內部稽核結果報告	無異議 照案通過
111/10/28 審計委員會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 稽核主管卓于涵	1.民國 111 年 7-9 月內部稽核結果報告 2.民國 112 年度內部稽核計畫	無異議 照案通過

### 三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

民國 111 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
111/2/25 溝通會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 會計師陳國帥 會計師洪茂益	1.民國 110 年度財務報告查核結果報告 2.重要法令更新	無異議
111/7/28 溝通會	獨立董事葉惠心 獨立董事但唐諤 獨立董事陳錦稷 會計師陳國帥 會計師洪茂益	1.民國 111 年第二季財務報告核閱結果報告 2.重要法令更新	無異議