

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開會議。

二、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

1. 內部稽核主管逐月將稽核報告呈報獨立董事，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告。

2. 112年呈報獨立董事及審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要，獨立董事均未提出需進行改善之建議：

日期	溝通重點
按月	每月稽核業務執行報告
112/01/17 審計委員會	111年第四季稽核報告
112/05/12 審計委員會	112年第一季稽核報告
112/08/11 審計委員會	112年第二季稽核報告
112/11/13 審計委員會	112年第三季稽核報告
112/12/25 審計委員會	113年度之稽核計畫提報審計委員會及董事會，報告溝通本公司擬定之年度稽核計畫。

三、獨立董事與會計師之溝通：

1. 會計師於每季季報及年報期間，就查核計劃、執行情形及結果與審計委員會進行溝通。如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

2. 歷次審計委員會與簽證會計師溝通情形，各委員均未提出須進行改善之建議

日期	溝通重點
112/03/14 審計委員會	1. 111年度合併財務報表查核結果

112/05/12 審計委員會	1. 112年度第1季合併財務報表核閱結果
112/08/11 審計委員會	1. 112年度第2季合併財務報表核閱結果
112/11/13 審計委員會	1. 112年度第3季合併財務報表核閱結果
112/12/25 獨立董事與 會計師會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 主辦會計師之角色及責任 2. 查核計畫 3. 會計師之獨立性 4. 國際職業會計師道德守則IESBA code重要修訂 5. 審計品質指標資訊 AQI
112/12/25 審計委員會	1. 112年度財務報表之相關查核規劃事項說明