

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 定期性 - 於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。
2. 非定期性 - 平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。
3. 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果及獨董回應
112/03/13	報告 111 年 12 月~112 年 1 月稽核計畫執行情形	無異議
審計委員會	審議本公司民國 111 年內部控制制度聲明書	無異議 審議同意後提報董事會
112/05/10	報告 112 年 2~3 月稽核計畫執行及追蹤情形	無異議
審計委員會		
112/08/09	報告 112 年 4~6 月稽核計畫執行及追蹤情形	無異議
審計委員會		
112/11/13	報告 112 年 7~9 月稽核計畫執行及追蹤情形	無異議
審計委員會		
112/12/29	討論 113 年度內部稽核計畫	無異議
內部稽核主管 與獨立董事 單獨會議		
112/12/29	報告 112 年 10~11 月稽核計畫執行及追蹤情形	無異議
審計委員會	報告 112 年內部稽核人員依法令規定進修情形	
	審議本公司民國 113 年風險評估與內部稽核計畫	無異議 審議同意後提報董事會

獨立董事與會計師之溝通情形

1. 定期性 - 簽證會計師於核閱半年報及查核年度財務報告後，出席審計委員會，說明核閱及查核公司財務報表結果、範圍事項及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論。
2. 非定期性 - 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。
3. 歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結論
112/03/13 審計委員會	111 年度個體財務報表暨合併財務報表	無異議
	111 年度營業報告書及虧損撥補表	無異議
	證管法令更新及第十屆公司治理評鑑系統修正介紹	無異議
112/08/09 審計委員會	112 年第二季之財務報告案	無異議
	證管法令更新	無異議