

## ※獨立董事與內部稽核單位溝通情形摘要

一、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，內部稽核主管每年定期(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，內部作業事項及其改善辦理情形等；若遇

重大異常事項時得隨時召集會議。

二、114 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形。

日期	會議名稱	溝通事項	溝通結果
114.02.27	審計委員會	舉行第四屆 114 年第 1 次審計委員會議，其溝通事項如下： 1.113 年第四季內部稽核業務報告。 2.113 年度內部控制制度聲明書。	獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告
114.05.08	審計委員會	舉行第四屆 114 年第 2 次審計委員會議，其溝通事項如下： 1.114 年第一季內部稽核業務報告。	獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告
114.08.21	審計委員會	舉行第五屆 114 年第 3 次審計委員會議，其溝通事項如下： 1.114 年第二季內部稽核業務報告。	獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告
114.11.06	審計委員會	舉行第五屆 114 年第 4 次審計委員會議，其溝通事項如下： 1.114 年第三季內部稽核業務報告。	獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告
114.12.16	獨立溝通會	內部稽核與獨立董事專案會議，議題如下： (與會者僅有四位獨立董事及稽核主管) 1. 115 年年度稽核計畫訂定的說明事項。 2. 彙報稽核室 114 年工作內容。	1.無異議，已說明 115 年年度稽核計畫訂定的原則跟邏輯。 2.無異議。
114.12.18	審計委員會	舉行第五屆 114 年第 5 次審計委員會議，其溝通事項如下： 1.115 年度內部稽核計劃案。	獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告

## ※獨立董事與外部稽核單位-會計師溝通情形摘要

一、獨立董事與外部稽核單位-會計師每年定期(至少一次)定期會議，會計師就公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項得召開會議。

二、114 年獨立董事與會計師溝通情形。

日期	會議名稱	溝通事項	溝通結果
114.02.27	會計師治理單位溝通會議	<ol style="list-style-type: none"><li>會計師就本公司 113 年度財務及損益重大查核調整進行說明；針對內部控制制度檢查評估範圍、方式及發行事項進行報告。</li><li>會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。</li><li>查核報告中關鍵查核事項之溝通。</li><li>近期重要法令修正影響說明及新公報適用說明。</li><li>公司治理評鑑提醒。</li><li>審計品質指標(AQIs)資訊說明。</li></ol>	業經審計委員會通過年度財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。