

114年度獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形

一、溝通政策與方式：

- (1)內部稽核主管除將稽核報告及追蹤報告於完成之次月前交付予審計委員會各成員查閱外，並列席審計委員會及董事會陳報稽核業務。
- (2)稽核主管透過Email及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形。
- (3)會計師每年2次親自(視訊)出席與審計委員會單獨溝通座談會，說明財務報告核閱或查核情形以協助獨立董事直接瞭解公司財務狀況，並就重要法令變動及公司治理規範進行報告，與獨立董事充分溝通，互動情形良好。

二、審計委員會與會計師之溝通事項摘要：

日期	出席獨董	討論溝通事項	獨董意見/建議
114/3/13 會計師與 審計委員 會單獨溝 通座談會	鄭瑞明 翁順隆 胡定康 王彥治	1.就113年度財務報告查核結果及關鍵查核事項進行說明。	本次會議無意見
		2.法令更新說明	本次會議無意見
114/8/7 會計師與 審計委員 會單獨溝 通座談會	鄭瑞明 翁順隆 胡定康 王彥治	1.就114年第2季核閱財務報告結果進行說明。	本次會議無意見
		2.法令更新說明	本次會議無意見

二、審計委員會與稽核主管之溝通事項摘要：

審計委員會 日期	討論溝通事項	獨董意見/建議	執行結果
114/3/13	1.陳報內部稽核業務執行結果	本次會議無意見	NA
	2.修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	本次會議無意見	經審議後,送董事會決議
	3.113年度內控制度聲明書	本次會議無意見	經審議後,送董事會決議
114/5/8	陳報內部稽核業務執行結果	本次會議無意見	NA
114/8/7	陳報內部稽核業務執行結果	本次會議無意見	NA
114/11/6	1.陳報內部稽核業務執行結果	本次會議無意見	NA
	2.討論115年度稽核計畫	本次會議無意見	經審議後,送董事會決議