

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式：

- 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，每季定期向獨立董事進行內部稽核報告。
- 簽證會計師每年定期就財務報表查核結果及相關法令要求事項向獨立董事報告，並對調整分錄或法令修訂是否影響帳列情形進行溝通。

2、獨立董事與內部稽核主管溝通情形主要溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
112.03.20	111 年第 4 季稽核業務報告	無異議
112.05.09	112 年第 1 季稽核業務報告	無異議
112.08.08	112 年第 2 季稽核業務報告	無異議
112.11.10	112 年第 3 季稽核業務報告 自編財務報告改善計畫執行進度報告	無異議
112.12.25	113 年稽核計畫	無異議

3、獨立董事與會計師溝通情形主要溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
112.03.20	111 年度合併及個體財務報告查核事項	無異議
112.11.10	112 年度第三季合併財務報告核閱事項	無異議