

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 一、平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- 二、本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於至少每季審計委員會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- 三、會計師於每年至少 2 次座談會中，針對財務報表查核規劃、結果及發現向獨立董事進行報告。

111 年度獨立董事對會計師與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
111/03/07 座談會	獨立董事 林谷同 獨立董事 江懷德 獨立董事 吳家恩 會計師 黃海悅 會計師 吳志偉 稽核主管 陳正宗	溝通 110 年度查核結論事項	
111/03/07 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 江懷德 獨立董事 吳家恩 稽核主管 陳正宗	111/01~03 稽核業務執行報告 110 年度「內部控制制度聲明書」 之核定	無異議通過。
111/04/26 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 江懷德 獨立董事 吳家恩 稽核主管 陳正宗	111/03~04 稽核業務執行報告	無異議通過。
111/05/09 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 江懷德 獨立董事 吳家恩 稽核主管 陳正宗	111/04~05 稽核業務執行報告	無異議通過。
111/07/05 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	111/05~07 稽核業務執行報告	無異議通過。
111/07/05 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	111/07~08 稽核業務執行報告	無異議通過。
111/11/08 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌	111/08~11 稽核業務執行報告	無異議通過。

	獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗		
111/12/22 座談會	獨立董事 林谷同 獨立董事 江懷德 獨立董事 吳家恩 會計師 黃海悅 會計師 黃柏彰 稽核主管 陳正宗	與治理單位溝通：查核規劃	無異議通過。
111/12/22 審計委員會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	111/11~12 稽核業務執行報告 112 年度稽核計劃之擬訂	無異議通過。