

獨立董事與稽核及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

(一)會計師每年就查核簽證事宜與獨立董事進行充分溝通。

(二)審計委員會係由全體獨立董事組成，內部稽核主管至少每季向審計委員會報告稽核業務執行情形及內控運作情形；如遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

(一)獨立董事與會計師溝通情形

| 日期 | 溝通重點 | 結果 |
|------------------------|--|---------|
| 114年2月27日 第二屆第十四次審計委員會 | 會計師報告113年財務報表暨合併財務報表查核情形及回覆獨立董事所提問題。 | 獨立董事無異議 |
| 114年12月18日 第三屆第三次審計委員會 | 會計師溝通114年財務報表暨合併財務報表關鍵查核事項及回覆獨立董事所提問題。 | 獨立董事無異議 |

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形

| 日期 | 溝通重點 | 結果 |
|------------------------|---------------------------------|---------|
| 114年2月27日 第二屆第十四次審計委員會 | 113年Q4稽核計畫執行情形報告 113年內控聲明書報告 | 獨立董事無異議 |
| 114年5月09日 第二屆第十五次審計委員會 | 114年Q1稽核計畫執行情形報告 | 獨立董事無異議 |
| 114年8月5日 第三屆第一次審計委員會 | 114年Q2稽核計畫執行情形報告 | 獨立董事無異議 |
| 114年11月6日 第三屆第二次審計委員會 | 114年Q3稽核計畫執行情形報告 | 獨立董事無異議 |
| 114年12月18日 第三屆第三次審計委員會 | 115年稽核計畫案 | 獨立董事無異議 |