

111 年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通方式

1. 本公司與內部稽核主管於每季董事會議前向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。
2. 內部稽核主管與獨立董事於 111/11/4 舉行：稽核主管與獨立董事報告及溝通會議。
3. 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要
(1)本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通良好。
(2)111 年度主要溝事項摘錄如下表：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果	備註
111/3/11	第 15 屆第 09 次董事會 會前會	110 年 12 月~111 年 1 月稽核 報告暨內控缺失或異常事項追 蹤報告。	獨立董事無意見	
111/4/29	第 15 屆第 10 次董事會 會前會	111 年 2~3 月稽核報告暨內控 缺失或異常事項追蹤報告。	獨立董事無意見	
111/8/4	第 15 屆第 11 次董事會 會前會	111 年 4~6 月稽核報告暨內控 缺失或異常事項追蹤報告。	獨立董事無意見	
111/11/4	第 15 屆第 12 次董事會 會前會	111 年 7-9 月稽核報告暨內控 缺失或異常事項追蹤報告。	獨立董事無意見	
111/11/4	稽核主管與獨立董事報 告及溝通會議	1. 本公司 111 年度稽核業務 執行情形報告。 2. 內控缺失或異常事項追蹤 報告。 3. 本公司 112 年度稽核計 劃。	獨立董事無意見	

111 年獨立董事與簽證會計師溝通情形

一、獨立董事與會計主管及會計師之溝通方式：

1. 本公司會計主管於每季審計委員會議中，將本公司及重要轉投資公司之營運狀況向獨立董事進行報告。
2. 本公司簽證會計師於每季審計委員會議中，針對本公司及重要轉投資公司財務報表核閱或查核結果向獨立董事進行報告，若有需求則針對財報調整分錄或法令修訂影響財務報表進行討論。
3. 歷次獨立董事與會計主管及簽證會計師溝通情形摘要：
 - (1)本公司獨立董事與會計主管及簽證會計師溝通情形良好。
 - (2)111 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果
111/3/11	第 4 屆第 4 次審計委員會	1. 針對與會人員所提部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通。 2. 110 年度決算表冊案。	審議通過，並提報董事會
111/4/29	第 4 屆第 5 次審計委員會	1. 新修訂法令之影響進行討論及溝通。 2. 111 年第 1 季財務報表案。	審議通過，並提報董事會
111/8/4	第 4 屆第 6 次審計委員會	111 年第 2 季財務報表案。	審議通過，並提報董事會
111/11/4	第 4 屆第 7 次審計委員會	111 年第 3 季財務報表案。	審議通過，並提報董事會