

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 一、每年一次單獨與內部稽核主管召開會議及每年一次與會計師舉行會議，討論年度稽核執行情形及次年度稽核計劃等事項，及會計師獨立性、年度查核規劃及查核意見等事項。
- 二、內部稽核主管定期向審計委員會報告
 1. 年度內部稽核計畫。
 2. 內部控制制度聲明書。
 3. 定期報告內部稽查業務執行情形。
- 三、會計師每年至少參加一次審計委員會，報告年度查核計劃及查核結果。
- 四、其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

111 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
111/3/15	獨立董事鄒炎崇 獨立董事李世仁 獨立董事林彥廷 會計師涂清淵 會計師嚴文筆 會計師蔡昇紘	110 年度財務報表查核事項	無異議通過
111/11/8	獨立董事鄒炎崇 獨立董事李世仁 獨立董事林彥廷 稽核主管謝春福	1. 111 年度稽核計劃執行進度說明 2. 112 年度稽核計劃擬定說明 3. 111 年度內控自評事項執行方式說明	無異議通過