

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 2 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兩次審計委員會，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。

110 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
110/3/16	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	109 年度財務報表查核事項	無異議通過
110/11/9	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. 110 年度稽核計劃執行進度說明 2. 111 年度稽核計劃擬定說明 3. 110 年度內控自評事項執行方式說明	無異議通過
110/11/9	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	110 年第三季財務報表核閱事項	無異議通過