

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 與內稽主管溝通：內稽主管每年至少一次單獨與獨立董事進行溝通，且於每次董事會中報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示執行稽核工作，確保內控制度的有效。並得視需要透過電話、電子郵件直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

日期	溝通事項		溝通結果
114. 02. 27	單獨溝通	報告本公司前一年度內部稽核相關業務執行情形及當年度執行規劃	無意見
	座談會	113 年 11 至 12 月稽核計畫執行情形報告 擬具 113 年度「內部控制制度聲明書」	洽悉 決議通過
114. 05. 06	董事會	114 年第 1 季稽核計畫執行情形報告 修正「內部控制制度」	洽悉 決議通過
114. 05. 29	董事會	113 年內控制度缺失及異常事項改善情形報告	洽悉
114. 08. 06	董事會	114 年第 2 季稽核計畫執行情形報告	洽悉
114. 11. 05	董事會	114 年第 3 季稽核計畫執行情形報告	洽悉
114. 12. 11	董事會	114 年 10 月稽核計畫執行情形報告 擬訂本公司 115 年度稽核計畫	洽悉 決議通過

- 與會計師溝通：會計師每年至少一次單獨與獨立董事進行溝通，並得視需要透過電話、電子郵件直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

日期	溝通事項		溝通結果
114. 02. 27	單獨溝通 座談會	會計師獨立性、客戶聲明書之內容、集團之查核範圍、顯著風險、內部控制測試執行及結果、會計實務重大質性層面之看法、關鍵查核事項、查核中所辨認之審計差異、113 年度會計師預計查核意見	無意見