

## ★獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

☆本公司內部稽核主管列席例行性審計委員會議，報告內部稽核工作執行情形；稽核室每月將稽核報告及每季追蹤報告結果寄送各獨立董事查閱，平時稽核主管視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

民國 112 年度歷次報告及溝通情形如下表：

| 日期                           | 報告及溝通情形   | 溝通結果                   |
|------------------------------|---|------------------------|
| 112/03/09<br>(第三屆第十次審計委員會議)  | (1)111 年 11 月~111 年 2 月份稽核工作執行及改善情形報告<br>(2)111 年度內部控制制度有效性及聲明書 | 無異議<br><br>審議通過後提董事會討論 |
| 112/04/14<br>(第三屆第十一次審計委員會議) | 112 年 1~3 月份稽核工作執行情形及改善報告                                       | 無異議                    |
| 112/08/09<br>(第三屆第十五次審計委員會議) | 112 年 4~6 月份稽核工作執行情形及改善報告                                       | 無異議                    |
| 112/09/26<br>(第三屆第十六次審計委員會議) | (1)112 年 7~8 月份稽核工作執行情形及改善報告<br>(2)訂定民國 111 年度內部稽核計畫            | 無異議<br><br>審議通過後提董事會討論 |
| 112/11/10<br>(第三屆第十七次審計委員會議) | (1)112 年 9~10 月份稽核工作執行情形及改善報告<br>(2)訂定民國 112 年度內部稽核計畫           | 無異議<br><br>審議通過後提董事會討論 |

☆會計師於每季審計委員會議中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告；如對財務報表有疑慮時，獨立董事亦隨時直接與會計師聯繫，溝通情形良好。

民國 112 年度歷次報告及溝通情形如下表：

| 日期                           | 報告及溝通情形                                       | 溝通結果                         |
|------------------------------|---|------------------------------|
| 112/03/09<br>(第三屆第十次審計委員會議)  | 會計師對 111 年度財務報告(合併暨個體)之查核報告結果,以及獨立董事提出問題進行說明。 | 會計師親自列席審計委員會並就委員所提問題進行討論及溝通。 |
| 112/05/11<br>(第三屆第十四次審計委員會議) | 會計師對 112 年第一季財務報表核閱結果,以及獨立董事提出問題進行說明。         | 會計師親自列席審計委員會並就委員所提問題進行討論及溝通。 |
| 112/08/09<br>(第三屆第十五次審計委員會議) | 會計師對 112 年第二季財務報表核閱結果,以及獨立董事提出問題進行說明。         | 會計師親自列席審計委員會並就委員所提問題進行討論及溝通。 |
| 112/11/10<br>(第三屆第十七次審計委員會議) | 會計師對 112 年第三季財務報表核閱結果,以及獨立董事提出問題進行說明。         | 會計師親自列席審計委員會並就委員所提問題進行討論及溝通。 |