

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、審計委員會之組成及會議頻率：

- 1.本公司審計委員會由全體獨立董事組成。
- 2.審計委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。

### 二、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

- 1.稽核室除按月將稽核報告交付獨立董事查閱外，稽核主管亦於審計委員會中個別向獨立董事報告稽核業務執行情形。
- 2.本公司審計委員會開會時，如溝通討論有關本公司財務報告及會計師查核簽證等相關事項，皆邀請會計師列席，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

### 三、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通事項	溝通結果	獨立董事建議
110/11/19 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 110 年 8 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 110 年度稽核計畫修訂討論案。 3.修訂本公司「內部控制制度」與管理辦法目錄討論案。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
110/12/24 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 110 年 9-10 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 111 年度稽核計畫訂定討論案。 3.增修訂本公司「內部稽核制度實施細則」、「內部控制制度總則」討論案。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/01/20 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 110 年 11 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 111 年度稽核計畫訂定討論案，業經 110 年 12 月 24 日董事會決議通過。 3.爰配合公司營運需要，本公司「內部稽核制度實施細則」、「內部控制制度總則」增修訂	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。

	案，業經 110 年 12 月 24 日董事會決議通過。		
--	------------------------------	--	--