

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司稽核主管每月寄送稽核報告給審計委員會委員，定期與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，並於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告及討論。
2. 會計師於每季召開之審計委員會，向獨立董事報告並說明財務報表之查核或核閱結果。
3. 獨立董事得視需要隨時透過電話或電子郵件…等方式，與稽核主管及會計師直接聯繫、充分溝通，獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形良好。
4. 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。

### 二、114年獨立董事與會計師與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114年8月8日 審計委員會	獨立董事梁彥平 獨立董事王禮剛 獨立董事何建隆 獨立董事曾煥雄 會計師王浚宇 稽核主管蔡人華	1. 114年第2季內部稽核業務執行情形報告。 2. 114年第2季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議照案通過
114年11月6日 審計委員會	獨立董事梁彥平 獨立董事王禮剛 獨立董事何建隆 會計師邱盟捷 稽核主管蔡人華	1. 114年第3季內部稽核業務執行情形報告。 2. 115年度稽核計畫呈報及討論。 3. 114年第3季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議照案通過