

獨立董事與會計師及內部稽核主管溝通原則

1. 會計師透過審計委員會議，每年至少一次與獨立董事溝通，內容包含查核規劃、公司之財務狀況、重大事項、內部控制、法令修訂對公司之影響等情形。
2. 稽核主管每月透過稽核報告及每季列席審計委員會議與獨立董事溝通，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通。

109~110 年度獨立董事與會計師溝通事項

日期	溝通事項	溝通結果
109/06/24	1. 查核規劃、董事會運作、法令修訂對公司之影響 2. 獨立董事應注意事項	本次會議 無意見
109/11/12	109 年第三季財務報表核閱範圍、核閱人員責任、核閱發現	本次會議 無意見
110/03/29	109 年度財務報表重點說明、法令修訂對公司之影響	本次會議 無意見
110/07/31	查核規劃、法令修訂對公司之影響	本次會議 無意見

109~110 年度獨立董事與稽核主管溝通事項

日期	溝通事項	溝通結果
109/08/12	1. 109 年第 2 季稽核業務執行情形報告	本次會議 無意見
109/11/12	1. 109 年第 3 季稽核業務執行情形報告 2. 110 年度稽核計畫報告	本次會議 無意見
110/03/29	1. 110 年 1~2 月稽核業務執行情形報告 2. 內部控制制度聲明書	本次會議 無意見
110/05/12	1. 110 年 3 月稽核業務執行情形報告	本次會議 無意見
110/08/12	1. 110 年第 2 季稽核業務執行情形報告	本次會議 無意見
110/11/11	1. 110 年第 3 季稽核業務執行情形報告 2. 111 年度稽核計畫報告	本次會議 無意見
110/12/30	1. 110 年 10 月稽核業務執行情形報告	本次會議 無意見