

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形

- (一) 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
- (二) 內部稽核主管定期向審計委員會報告
 - 1. 年度內部稽核計畫。
 - 2. 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
- (三) 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。
- (四) 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。

115 年度獨立董事與會計師之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
115/3/9 審計委員會	劉一震獨立董事 張東隆獨立董事 勤業翁博仁會計師 勤業黃咸琛協理	報告114年度財務報告查核結果。	無異議照案通過
115/5/8 審計委員會	鄭琴馨獨立董事 劉一震獨立董事 蘇聰敏獨立董事 張東隆獨立董事 勤業尤盟貴會計師 勤業黃咸琛協理	報告115年第一季財務報告查核結果。	無異議照案通過
115/8/6 審計委員會	鄭琴馨獨立董事 劉一震獨立董事 蘇聰敏獨立董事 勤業翁博仁會計師	報告115年第二季財務報告查核結果。	無異議照案通過

115 年度獨立董事與稽核主管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
115/3/9 審計委員會	劉一震獨立董事 張東隆獨立董事 稽核主管李炳龍	114年度內部稽核作業查核及缺失改善情形。	本次會議無意見
115/5/8 審計委員會	鄭琴馨獨立董事 劉一震獨立董事 蘇聰敏獨立董事 張東隆獨立董事 稽核主管李炳龍	115年第一季內部稽核作業項目及查核重點。	本次會議無意見
115/8/6 審計委員會	鄭琴馨獨立董事 劉一震獨立董事 蘇聰敏獨立董事 稽核主管李炳龍	115年第二季內部稽核作業項目及查核重點。	本次會議無意見