

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。

(二)內部稽核主管與審計委員會之溝通：

本公司審計委員會與內部稽核主管之溝通情形良好，其主要之溝通及互動如下：

1. 內部稽核主管於每次召開之審計委員會及董事會中皆列席報告其於期間內之稽核發現及異常事項改善進度，並回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效，並發揮監督功能。
2. 定期向審計委員會提報稽核發現異常事項，重新檢視內部規章，適度修訂相關辦法以持續優化作業流程。
3. 110 年度獨立董事與內部稽核主管透過審計委員會溝通之會議日期及事項如下，除稽核工作進度報告及將缺失追蹤報告提交獨立董事查閱，亦針對獨立董事所提問題進行報告並作後續回覆，並依獨立董事建議進行改善及追蹤。

日期	溝通項目	溝通結果
110.01.28 審計委員會	內部稽核情形報告。	溝通良好
110.03.24 審計委員會	109 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書	溝通良好
110.05.11 審計委員會	內部稽核情形報告。	溝通良好
110.08.12 審計委員會	內部稽核情形報告。	溝通良好
110.11.11 審計委員會	111 年度稽核計畫擬定 內部稽核情形報告。	溝通良好

會計師與審計委員會之溝通：

日期	溝通項目	溝通結果
110.03.24 審計委員會	109 年度營業報告書及財務報表	無異議照案通過
110.05.11 審計委員會	本公司 110 年第一季財務報表。	無異議照案通過
110.08.12 審計委員會	本公司 110 年第二季財務報表	無異議照案通過
110.11.11 審計委員會	1. 本公司 110 年第三季財務報表 2. 會計師事務所內部輪調更換簽證會計師 3. 會計師事務所及簽證會計師委任	無異議照案通過