

# 與獨立董事溝通情形

## 公司獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通

1. 稽核報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事(審計委員)查閱。
2. 每月交付之稽核報告檢附獨立董事(審計委員)查閱報告意見表，供各審計委員回復意見。獨立董事(審計委員)亦透過電話、E-MAIL與稽核主管溝通討論稽核報告相關事宜。
3. 每項稽核報告均追蹤其內控缺失及後續改善情形，按季完成追蹤報告，交付各獨立董事(審計委員)查閱。
4. 內部稽核主管列席審計委員會會議報告稽核業務，並透過審計委員會與獨立董事進行溝通。
5. 獨立董事可透過董事會和審計委員會以及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)及稽核情形。
6. 本公司簽證會計師於董事會前，單獨向審計委員會報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通狀況良好。

### 二、歷次獨立董事(審計委員)與內部稽核主管溝通情形概要：

日期	溝通重點	溝通結果
111/01/27	寄送 110 年 12 月、111 年 01 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/02/25	寄送 111 年 02 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/03/04	列席審計委員會、董事會會議 1. 110 年度稽核計畫實際執行情形、111 年 1、2 月稽核業務執行報告。 2. 內部控制制度聲明書報告。 3. 修正本公司『內部控制制度』-11 份標準書。	本次會議提報 1. 稽核業務執行報告無異議。2. 內部控制制度聲明書報告通過。3. 內部控制制度 11 份標準書通過。
111/03/31	寄送 111 年 02、03 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/04/29	寄送 111 年 03、04 月之稽核報告予審計	經討論與溝通後，獨立

## 與獨立董事溝通情形

	委員。	董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/05/06	列席審計委員會、董事會會議進行 111 年 02、03 月稽核業務執行報告。	本次會議提報稽核業務執行報告無異議。
111/05/27	寄送 111 年 04、05 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/06/27	列席審計委員會、董事會會議進行 111 年 03~05 月稽核業務執行報告。	本次會議提報稽核業務執行報告無異議。
111/06/27	寄送 111 年 06 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/07/28	寄送 111 年 06、07 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/08/05	列席審計委員會、董事會會議 1. 111 年 06 月稽核業務執行報告 2. 修正本公司『內部控制制度』-27 份標準書。	本次會議提報 1. 稽核業務執行報告無異議。2. 內部控制制度 27 份標準書通過。
111/08/31	寄送 111 年 07、08 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/09/30	1. 寄送 111 年 08、09 月之稽核報告予審計委員。 2. 回應上期查閱稽核報告意見。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/10/31	寄送 111 年 09、10 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/11/04	列席審計委員會、董事會會議 1. 111 年 06~09 月稽核業務執行報告。 2. 112 年度稽核計畫報告。 3. 修正本公司『內部控制制度』-3 份標準書	本次會議提報 1. 稽核業務執行報告 2. 年度稽核計畫報告，均無異議通過。3. 內部控制制度 3 份標準書通過。
111/11/30	寄送 111 年 10、11 月之稽核報告予審計委員。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
111/12/30	1. 寄送 111 年 11、12 月之稽核報告予審	經討論與溝通後，獨立

## 與獨立董事溝通情形

計委員。 2. 回應上期查閱稽核報告意見。	董事對稽核業務執行結果報告無異議。
--------------------------	-------------------

### 公司獨立董事與會計師之溝通情形

#### 一、 獨立董事與會計師之溝通

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每年至少四次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，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。

#### 二、 歷次獨立董事與會計師溝通情形概要

日期	溝通事項	溝通結果
111/3/4	1. 110 年度個體財務報表及合併財務報表。 2. 111 年度委任資誠聯合會計師事務所簽證報酬計新台幣 517 萬加計代墊費用。	1. 業經審計委員會通過 110 年度個體及合併財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。 2. 業經審計委員會通過及提請董事會決議通過。
111/5/6	111 年第一季合併財務報表。	業經審計委員會通過 111 年度第一季合併財務報告及提報董事會洽悉，並如期公告及申報主管機關。
111/8/5	111 年第二季合併財務報表。	業經審計委員會通過 111 年度第二季合併財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
111/11/4	111 年第三季合併財務報表。	業經審計委員會通過 111 年度第三季合併財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。