

獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師就公司財務、業務狀況透過單獨會議進行溝通政策：

(一) 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形

(二) 本公司簽證會計師於審計委員會會議中，針對本公司財務報表核閱或查核結果及其他法令要求之溝通事項向獨立董事進行報告。

二、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通重點	建議及結果
114/03/27	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	一、113 年度稽核執行暨異常改善情形報告 二、113 年度內控自行評估 三、114 年第一季稽核業務報告	本次會議無意見
114/05/06	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	一、114 年 3~4 月稽核業務報告 二、114 年 1~3 月內控自行評估結果	本次會議無意見
114/07/24	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	一、114 年 5~6 月內控自行評估結果	本次會議無意見
114/10/09	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	一、114 年 7~9 月稽核業務報告	本次會議無意見
114/12/10	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	一、114 年 10~11 月稽核業務報告 二、115 年度稽核計畫	本次會議無意見

三、獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通重點	建議及結果
114/03/27	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	會計師就 113 年第四季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	本次會議無意見
114/05/06	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	會計師就 114 年第一季財務報告核閱情形及結果進行說明。	本次會議無意見
114/07/24	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	會計師就 114 年第二季財務報告核閱情形及結果進行說明。	本次會議無意見
114/10/09	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	會計師就 114 年第三季財務報告核閱情形及結果進行說明。	本次會議無意見
114/12/10	獨立董事楊千 獨立董事林志潔 獨立董事謝昌辰 內部稽核主管張淑芳 會計師李典易	會計師就民國 114 年度財務報表查核規劃進行說明。	本次會議無意見