

## 110 年度 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

1. 本公司民國 109 年 6 月 29 日股東會選任獨立董事並成立審計委員會。
2. 獨立董事與會計師每年均有定期會議，會計師就本公司財務狀況、海外子公司財務及整體作情形及內控查核情形向獨立董事報告。
3. 內部稽核主管獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告。
4. 內部稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

### 二、 獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
110/4/9 審計委員會	109年度財務報告查核意見等溝通事項說明	良好
110/8/6 審計委員會	110年度第二季財務報告查核意見等溝通事項說明	良好

### 三、 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
110/2/26 審計委員會	109 年 11-12 月稽核計畫執行情形	洽悉
110/4/9 審計委員會	110 年 1-2 月稽核計畫執行情形 109 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	洽悉 提請董事會決議，並經董事會決議通過
110/6/25 董事會	110 年 3-4 月稽核計畫執行情形	洽悉
110/8/6 審計委員會	110 年 5-6 月稽核計畫執行情形	洽悉
110/11/12 審計委員會	110 年 7-9 月稽核計畫執行情形 修訂：「內部稽核實施細則」、「內部稽核作業(處理)準則」、「內控制度自行評估作業程序」部分條文	洽悉 提請董事會決議，並經董事會決議通過
110/12/24 董事會	110 年 10-11 月稽核計畫執行情形 111 年稽核計畫承認案	洽悉 董事會決議通過