

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形



獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

- 1.本公司稽核主管每月就前月份稽核查核缺失及改善補正追蹤情形彙總以書面報告交付獨立董事核閱，獨立董事就該報告批示辦理說明或其他建議事項。
- 2.本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務報告及稽核結果說明。
- 3.綜上，獨立董事可透過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)及內部控制制度執行情形。

最近年度獨立董事與稽核主管之溝通情形摘要

日期	報告及討論事項
113年1月29日 第二屆第四次審計委員會	1.向獨立董事進行稽核業務及稽核結果說明
113年5月7日 第二屆第五次審計委員會	1.向獨立董事進行稽核業務及稽核結果說明
113年8月9日 第二屆第六次審計委員會	1.向獨立董事進行稽核業務及稽核結果說明
113年11月6日 第二屆第七次審計委員會	1.稽核主管向獨立董事進行稽核業務及稽核結果說明 2.稽核主管向獨立董事說明 114 年度稽核計畫

獨立董事與會計師之溝通情形

簽證會計師每年至少一次就公司財務業務狀況、子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，會計師並將近期重大時事變動影響因應與法令更新，一併於會議中與獨立董事分享。

◆最近年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	參加人員	溝通事項	溝通結果
113.8.9 第二屆第六次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> •獨立董事黃景榮(召集人) •獨立董事張文懷 •獨立董事王柄權 •資誠會計師事務所田中玉會計師 •資誠會計師事務所協理吳東杰 •會計主管王梅玉 •稽核主管陳怡潔 	<ol style="list-style-type: none"> 1.本次報告係溝通 113 年第二季合併財務報告之核閱結果：出 具無保留結論之核閱報告。 2.與審計委員其他溝通事項。 3.法令更新分享。 	無異議
113.11.6 第二屆第七次 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> •獨立董事黃景榮(召集人) •獨立董事張文懷 •獨立董事王柄權 •資誠會計師事務所會計師林姿妤 •資誠會計師事務所協理吳東杰 •會計主管王梅玉 •稽核主管陳怡潔 	<ol style="list-style-type: none"> 1.本次報告係溝通 113 年第三季合併財務報告之核閱結果：出 具無保留結論之核閱報告。 2.與審計委員其他溝通事項。 3.法令更新分享。 	無異議
113.3.13 第二屆第四次 審計委員會 及 內部稽查專案 報告會議	<ul style="list-style-type: none"> •獨立董事黃景榮(召集人) •獨立董事張文懷 •獨立董事王柄權 •資誠會計師事務所林姿妤會計師 •資誠會計師事務所協理吳東杰 •稽核主管陳怡潔 	<ol style="list-style-type: none"> 1.報告 113 年 1-2 月稽核業務執行結果。 2.本次報告係溝通 112 年第四季合併財務報告之查核結果：出 具無保留結論之查核報告。 3.查核報告及關鍵查核事項討論。 4.審計品質指標(AQIs)資訊說明 5.與審計委員其他溝通事項、法令更新分享。 6.會議結束前，會計師單獨與獨立董事進行閉門會議。 	無異議