

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、109-110 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

| 日期 | 會議 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|-----------|------------------|---|----------------|
| 109.01.13 | 審計委員會 第1屆第15次 | 108年9-11月份內部稽核計劃執行情形。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 109.03.23 | 審計委員會 第1屆第16次 | 1. 108年12月份、109年1月份內部稽核計劃執行情形。 2. 108年度「內部控制制度聲明書」。 3. 修訂部份內部控制制度及內部稽核實施細則。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 109.05.05 | 審計委員會 第1屆第18次 | 109年2-3月份內部稽核計劃執行情形案。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 109.07.13 | 審計委員會 第2屆第1次 | 109年4-5月份內部稽核計劃執行情形案。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 109.08.10 | 審計委員會 第2屆第2次 | 1. 109年6月份內部稽核計劃執行情形案。 2. 修訂部份內部控制制度及內部稽核實施細則。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 109.11.09 | 審計委員會 第2屆第4次 | 1. 109年7-8月份內部稽核計劃執行情形案。 2. 110年度稽核計畫案。 | 審議通過後提報 董事會 |
| 110.01.18 | 審計委員會 第2屆第5次 | 109年9-12月份內部稽核計劃執行情形。 | 審議通過後提報 董事會 |

二、109-110 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

| 日期 | 會議 | 溝通重點 |
|-----------|----------------------|--|
| 109.03.20 | Close meeting | (1) 會計師就108年度財務報告及合併財務報告查核結果進行說明，並針對查核發現進行討論。 (2) 會計師說明重要營運結果及財務比率。 (3) 會計師針對近期證管法令更新進行說明。 |
| 109.12.22 | 109年度查核規劃及 關鍵查核事項 | (1) 會計師就關鍵查核事項與獨立董事進行初步溝通。 (2) 會計師就預計查核項目及時程與獨立董事進行初步溝通。 |
| 110.03.09 | Close meeting | (1) 會計師就109年度財務報告及合併財務報告查核結果進行說明，並針對查核發現進行討論。 (2) 會計師說明重要營運結果及財務比率。 (3) 會計師針對近期證管法令更新進行說明。 |

110.03.22 與治理單位溝通事項109年度查核財務報告結論

- (1) 會計師就民國 109 年度財務報告及合併財務報告查核結果報告。
- (2) 查核報告中關鍵查核事項之溝通。
- (3) 會計師責任及獨立性報告。