

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通

- ✓ 每年至少兩次稽核主管及會計師單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通情形良好。
- ✓ 本公司獨立董事除按季於董事會取得稽核情形報告及追蹤報告外，稽核主管亦安排單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- ✓ 會計師安排與獨立董事單獨溝通會議，針對財務報表查核、公司治理規範及最新法規向獨立董事進行報告。
- ✓ 與內部稽核主管溝通事項

開會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.05.10	獨立董事：張五益	1. 海外子公司	無其他意見
113.11.08	(委託詹乾隆獨立董事出席)	稽核狀況	
(兩次)	獨立董事：郭育嘉、獨立董事：詹乾隆 稽核主管：劉心妍	2. 稽核監督與 管理討論	

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通

✓ 與會計師溝通事項

開會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113. 03. 08	獨立董事：張五益、獨立董事：郭育嘉 獨立董事：詹乾隆、會計師：吳趙仁	1. 關鍵查核事項	無其他意見
113. 05. 10		2. 審計品質指標	
113. 08. 09		(AQI)	
113. 11. 08		3. 財報查核事項	
(四次)		4. 法規更新報告	