

獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通原則：

- (一) 1、每年至少一次召開由內部稽核主管、會計師及獨立董事單獨會議，討論查核意見及其他溝通事項。
- 2、內部稽核主管、會計師亦得視需要直接與獨立董事聯繫（透過電子郵件、電話或通訊軟體等...），截至目前為止溝通情形良好。
- (二) 內部稽核主管定期向審計委員會報告
1. 年度內部稽核計畫；
2. 定期向審計委員會報告內部稽核業務執行情形。
- (三) 會計師每年至少參加一次審計委員會（或會前會），報告年度/季度（查核/核閱）結果。
- (四) 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

二、114 年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/03/12 審計委員會 會前會	· 審計委員會召集人/ 獨立事馮竹健 · 獨立董事賴子睿 · 獨立董事林家慶 · 獨立董事胡光偉 · 簽證會計師王怡文	113 年度財務報告及與公 司治理單位溝通。	經全體出席人員溝通後， 通過。
114/05/08 審計委員會 會前會	· 審計委員會召集人/ 獨立事馮竹健 · 獨立董事賴子睿 · 獨立董事林家慶 · 獨立董事胡光偉 · 簽證會計師王怡文	114 年第一季財務報告及 與公司治理單位溝通。	經全體出席人員溝通後， 通過。
114/08/07 審計委員會 會前會	· 審計委員會召集人/ 獨立事馮竹健 · 獨立董事賴子睿 · 獨立董事林家慶 · 獨立董事胡光偉 · 簽證會計師王怡文	114 年第二季財務報告及 與公司治理單位溝通。	經全體出席人員溝通後， 通過。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/11/11 審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> · 審計委員會召集人/ 獨立事馮竹健 · 獨立董事賴子睿 · 獨立董事林家慶 · 獨立董事胡光偉 · 稽核主管陳啟琛 · 簽證會計師王怡文 	1.114 年第三季財務報告 及與公司治理單位溝通。	經全體出席人員溝通後， 通過。