

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、111 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
111.01.18	審計委員會 第2屆第12次	1.110 年 10-12 月份內部稽核計劃執行情形。	審議通過後 提報董事會
111.03.21	審計委員會 第2屆第13次	1. 111 年 1 月份內部稽核計劃執行情形。 2. 110 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後 提報董事會
111.05.10	審計委員會 第2屆第14次	1.111 年 2-3 月份內部稽核計劃執行情形。	審議通過後 提報董事會
111.08.09	審計委員會 第2屆第15次	1.111 年 4-6 月份內部稽核計劃執行情形。	審議通過後 提報董事會
111.11.08	審計委員會 第2屆第16次	1. 111 年 7-9 月份內部稽核計劃執行情形。 2. 112 年度稽核計劃。	審議通過後 提報董事會

● 上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

二、111 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	會議	溝通重點
111.03.21	與治理單位溝通 事項 110 年度查核 財務報告結論	1.會計師就 110 年度財務報告及合併財務報告查核結果報告。 2.辨認顯著風險並說明執行情序及查核結果。 3.關鍵查核事項之評估、因應程序。 4.會計師責任及獨立性報告。
111.12.13	111 年度查核規劃 及關鍵查核事項	1.集團查核範圍、方法及工作時程報告。 2.辨認顯著風險並說明執行情序。 3.關鍵查核事項評估與風險因應程序。 4.會計師審計品質指標 (AQI) 五大構面報告。