

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、112 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
112.03.22	審計委員會 第2屆第19次	1.111 年 10-12 月份及 112 年 1 月份內部稽核計畫執行情形。 2.111 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後 提報董事會
112.05.02	審計委員會 第2屆第20次	1.112 年 2-3 月份內部稽核計畫執行情形。	審議通過後 提報董事會
112.08.09	審計委員會 第3屆第2次	1.112 年 4-6 月份內部稽核計畫執行情形。	審議通過後 提報董事會
112.11.08	審計委員會 第3屆第3次	1.112 年 7-9 月份內部稽核計畫執行情形。 2.113 年度稽核計畫。	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、112 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	會議	溝通重點
112.03.16	與治理單位溝通 事項 111 年度查核 財務報告結論	1.會計師就 111 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程序及查核結果。 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。
112.12.06	112 年度查核規劃 及關鍵查核事項	1.勤業眾信聯合會計師事務所品質管理制度(SMQ)。 2.集團查核範圍、方法及工作時程報告。 3.辨認年度重大會計政策、估計與重大事件或交易。 4.辨認顯著風險並說明執行程序。 5.關鍵查核事項評估與風險因應程序。 6.內控發現暨建議事項提醒。 7.國際財務報導準則永續揭露準則介紹