

# 獨立董事溝通情形

## 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 稽核室每月內部稽核報告於陳核後，會將報告於次月底前以 E-MAIL 送達之方式，交付各獨立董事查閱，如獨立董事查閱報告後，亦可透過電話、E-MAIL 與稽核主管溝通討論稽核報告相關事宜。
2. 稽核項目如有缺失後續會持續追蹤其改善情形，再將完成追蹤的報告，交付各獨立董事查閱。
3. 內部稽核主管與獨立董事之單獨溝通，於審計委員會會前舉行。
4. 本年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	與會人員	溝通重點	溝通結果
111/01/28 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	寄送 111 年 1 月稽核報告及 111 年第四季稽核報告情形追蹤予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/03/01 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	寄送 111 年 2 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/03/28 審計委員會 會前會	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	1. 110 年度 10-12 月母子公司內部稽核報告及缺失持續追蹤改善狀況。 2. 110 年度內部控制制度自行評估作業。 3. 出具「一一〇年度內部控制制度聲明書」。	內部稽核主管於會議上報告及提案討論之事項，獨立董事均無異議通過。
111/04/01 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	寄送 111 年 3 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/04/29 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	寄送 111 年 4 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/05/11 審計委員會 會前會	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	1. 111 年度 1-3 月母子公司內部稽核報告。	內部稽核主管於會議上報告之事項，獨立董事均無異議通過。
111/06/01 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	寄送 111 年 5 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/07/04 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 6 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。

日期	與會人員	溝通重點	溝通結果
111/08/01 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 7 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/08/09 審計委員會 會前會	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	1. 111 年度 4-6 月母子公司內部稽核報告。 2. 修訂「內部控制制度總則」。	內部稽核主管於會議上報告及提案討論之事項，獨立董事均無異議通過。
111/09/06 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 8 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/10/03 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 9 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/10/31 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 10 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。
111/11/08 審計委員會 會前會	內稽主管：李其鴻 獨立董事：張妍溱、顏 聰玲	1. 111 年度 7-9 月母子公司內部稽核報告。 2. 擬訂「一一二年內部稽核年度計劃案」。	內部稽核主管於會議上報告及提案討論之事項，獨立董事均無異議通過。
111/12/01 E-MAIL 寄送	內稽主管：李其鴻 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱、顏聰玲	寄送 111 年 11 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事對稽核業務執行結果報告均無異議。

## 二、獨立董事與會計師之溝通情形

1. 本公司簽證會計師與獨立董事之單獨溝通，於獨立董事與內部稽核主管單獨溝通會後，及審計委員會會前舉行。

2. 本年度獨立董事與會計師溝通情形：

日期	與會人員	溝通重點	溝通結果及意見
111/03/28 審計委員會 會前會	會計師：吳秋燕 獨立董事：王秀蘭、 張妍溱	1. 民國 110 年度財務報告查核方式、範圍及報告型態。 2. 110 年度關鍵事項查核重點。 3. 公司治理應注意事項與建議。	110 年度個體及合併財務報告業經提報審計委員會通過，再提報董事會後通過，並如期公告及申報主管機關。 其餘溝通項目擬依溝通結果執行，獨立董事均無異議。
111/11/08 審計委員會 會前會	會計師：吳秋燕 獨立董事：張妍溱、 顏聰玲	1. 111 年度財務報告查核範圍及方法。 2. 111 年度財務報告查核時程規劃。 3. 依審計品質指標(AQI)，審計品質應由量化及非量化指標共同評估，針對非量化指標事項討論。	擬依溝通結果執行，獨立董事均無異議。