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
112/01/17 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	111 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。	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。
112/02/01 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 112 年 1 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。
112/03/01 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 112 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。
112/03/28 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、顏聰玲	1. 111 年度內部控制制度自行評估作業。 2. 出具「一一一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。
112/04/10 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 112 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。
112/05/02 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 112 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。
112/05/12 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	112 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。
112/06/05 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 112 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。

日期	與會人員	溝通重點	溝通結果
112/06/30 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 112 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。
112/07/31 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 112 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。
112/08/07 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. 112 年度 4-6 月母子公司內部稽核報告。 2. 修訂本公司核決權限表。	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。
112/09/05 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 112 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。
112/09/28 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 112 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。
112/10/31 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 112 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。
112/11/07 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. 112 年度 7-9 月母子公司內部稽核報告。 2. 擬訂「一一三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。
112/12/04 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 112 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。
112/12/29 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 112 年 12 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
112/03/28 審計委員會會前會	會計師：吳秋燕 獨立董事：王秀蘭、張妍溱、顏聰玲	1. 民國 111 年度財務報告查核方式、範圍及報告型態。 2. 會計師獨立性 3. 關鍵察核事項 4. 營運結果及財務比率分析 5. 公司治理單位預先核准非確信服務說明	111 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。
112/11/07 審計委員會會前會	會計師：陳政初 獨立董事：王秀蘭、張妍溱、顏聰玲	1. 112 年度第三季報表比較分析。 2. 會計師出具之核閱報告	對於溝通重點，獨立董事均無異議。