

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

開會日	會議	與內部稽核主管		與簽證會計師	
		溝通事項	討論結果	溝通事項	討論結果
110/03/24	審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 109 年第四季稽核業務報告。 2. 109 年度「內部控制制度聲明書」。 	無異議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師以「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議簡報資料，針對：與公司治理單位暨管理階層之溝通事項、證管法令更新及稅務法令更新做說明。 2. 於與公司治理單位暨管理階層之溝通事項中對 109 年第四季財務報告之會計師獨立性、集團之查核範圍、民國 109 年度會計師查核意見、重大會計審計議題及關鍵查核事項於審計委員會向獨立董事進行說明。 3. 會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 	無異議
110/05/05	審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 110 年第一季稽核業務報告。 2. 內部稽核主管異動。 	無異議。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師以「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議簡報資料，針對：與公司治理單位暨管理階層之溝通事項、證管法令更新及稅務法令更新做說明。 2. 於與公司治理單位暨管理階層之溝通事項中對集團之查核範圍、民國 110 年第一季會計師核閱報告及重大會計審計議題於審計委員會向獨立董事進行說明。 3. 會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 	無異議

110/08/09	審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 110 年第二季稽核業務報告。 2. 110 年第二季缺失及異常事項改善情形報告。 	無異議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師以「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議簡報資料，針對：與公司治理單位暨管理階層之溝通事項及證管法令更新做說明。 2. 於與公司治理單位暨管理階層之溝通事項中對集團之查核範圍、民國 110 年上半年度會計師核閱報告及重大會計審計議題於審計委員會向獨立董事進行說明。 3. 會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 	無異議
110/11/08	審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 110 年第三季稽核業務報告。 2. 110 年第三季缺失及異常事項改善情形報告。 3. 修訂「內部控制制度」。 4. 修訂「內部稽核實施細則」。 5. 修訂「內部控制制度自行評估作業程序」。 	無異議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師以「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議簡報資料，針對：與公司治理單位暨管理階層之溝通事項、證管法令更新及稅務法令更新做說明。 2. 於與公司治理單位暨管理階層之溝通事項中對集團之查核範圍、民國 110 年第三季度會計師核閱報告及重大會計審計議題於審計委員會向獨立董事進行說明。 3. 會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。 	無異議