

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 一、 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
- 二、 內部稽核主管定期向審計委員會報告
 - (一) 年度內部稽核計畫；
 - (二) 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
- 三、 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。
 - (一) 年度內部稽核計畫；
 - (二) 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。

113 年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.12 審計委員會	獨立董事鄭○傑 獨立董事吳○松 稽核主管程○利 會計師陳○宗 會計師高○倫	1. 報告 112 年 10 月至 12 月內部稽核計劃執行情形。 2. 討論 112 年度財務報告及營業報告書案。 3. 討論 112 年度內部控制制度聲明書案。	無異議照案通過
113.05.07 審計委員會	獨立董事鄭○傑 獨立董事吳○松 稽核主管程○利	1. 報告 113 年 1 月至 3 月內部稽核計劃執行情形。 2. 討論 113 年第一季財務報告案。	無異議照案通過

<p>113.08.06 審計委員會</p>	<p>獨立董事吳○松 獨立董事陳○傑 稽核主管程○利</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 報告 113 年 4 月至 6 月內部稽核計劃執行情形。 2. 討論 113 年第二季財務報告案。 3. 討論訂定永續報告書編製及驗證之作業程序。 	<p>無異議照案通過</p>
<p>113.11.05 審計委員會</p>	<p>獨立董事鄭○傑 獨立董事吳○松 獨立董事陳○傑 稽核主管程○利 會計師高○倫</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 報告 113 年 7 月至 9 月內部稽核計劃執行情形。 2. 討論 113 年第三季財務報告案。 3. 討論 113 年度稽核計劃案。 4. 討論訂定永續資訊管理辦法。 	<p>無異議照案通過</p>