獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師就公司財務、業務狀況透過單獨會議進行溝通之原則：

（1） **本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行內部稽核業務報告**，並與**獨立董事**溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。

（二）本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中針對公司財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項與獨立董事討論。

本公司獨立董事與內部稽核主管、會計師擁有良好完善的溝通管道。

113年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/3/12	審計委員會	112年度第四季內部稽核業務報告	無異議。
		112年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113/5/14	審計委員會	113年度第一季內部稽核業務報告	無異議。
113/6/25	審計委員會	修訂本公司「不動產、廠房及設備循環」與「資訊循環」內部控制制度	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113/8/12	審計委員會	113年度第二季內部稽核業務報告	無異議。
113/11/13	審計委員會	113年度第三季內部稽核業務報告	無異議。
113/12/25	審計委員會	1.訂定本公司「永續資訊管理作業」 2.114年度稽核計畫	無異議。

113年度獨立董事與會計師溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/3/12	審計委員會	本公司核准113年核准簽證會計師提供非確信服務案	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
		民國一一二年度個體財務報表及合併財務報表案	
113/5/14	審計委員會	民國一一三年第一季合併財務報告案	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113/8/12	審計委員會	民國一一三年第二季合併財務報告案	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113/11/13	審計委員會	民國一一三年第三季合併財務報告案	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113/12/25	單獨溝通會議	一、查核時程規劃 二、透明度報告	無異議。