

獨立董事與會計師之溝通情形

公司設置四名獨立董事，內部財報簽證會計師透過以下溝通會議協助獨立董事善盡職責，並促進董事會更有效率運作。

獨立董事與會計師透過審計委員會_會前會進行溝通。會計師每年於第一季、第二季、第三季與年度財務報告書出具時進行說明，並針對未來法令修訂之情形與趨勢，與獨立董事討論。

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，113年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	處理執行結果
113年3月12日 審計委員會	112年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項與內控查核情形報告。	審議通過後提報董事會
113年5月13日 審計委員會	113年第1季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
113年8月13日 審計委員會	113年第2季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
113年11月8日 審計委員會	113年第3季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會

日期	溝通重點	處理執行結果
112年3月14日 審計委員會	111年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項與內控查核情形報告。	審議通過後提報董事會
112年5月12日 審計委員會	112年第1季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
112年8月10日 審計委員會	112年第2季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
112年11月13日 審計委員會	112年第3季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會