

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司簽證會計師列席每季的審計委員會會議，就查帳情形、本公司財務狀況、海內外子公司整體運作情形、有無重大調整分錄、特殊交易事項、法令修訂對公司帳務影響等情形向獨立董事報告並進行充分之溝通，若遇重大事項得隨時召開會議向獨立董事報告，本公司獨立董事會與簽證會計師溝通狀況良好，最近年度截至年報刊印日止，溝通情形如下：

111 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通結果
111/03/11	1.針對 110 年度損益狀況、重大會計議題與管理當局討論之重大議題進行說明 2.針對新式查核報告-關鍵查核事項說明 3.會計師針對與會人員之提問進行討論及溝通	業經審計委員會通過 110 年度財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
111/05/10	1.針對 111 年第一季損益狀況、重大會計議題與管理當局討論之重大議題進行說明 2.會計師針對與會人員之提問進行討論及溝通	針對 111 年第一季損益狀況，向審計委員會報告，及提報董事會，並如期公告及申報主管機關。
111/08/11	1.針對 111 年上半年損益狀況、重大會計議題與管理當局討論之重大議題進行說明 2.會計師針對與會人員之提問進行討論及溝通	針對 111 年上半年損益狀況，經審計委員會通過，及提報董事會，並如期公告及申報主管機關。
111/11/10	1.針對 111 年前三季損益狀況、重大會計議題與管理當局討論之重大議題進行說明 2.會計師針對與會人員之提問進行討論及溝通	針對 111 年前三季損益狀況，向審計委員會報告，及提報董事會，並如期公告及申報主管機關。