

審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、 審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通方式

本公司有審計委員會，於每季董事會前定期與內部稽核部門召開審計委員會會議，審議內容包含營運成果、財務報表、內控、內稽查核計劃及結果等事項。除了稽核部門針對內控及稽核內容的查核報告外，其溝通結果皆記錄於審計委員會議事錄中，並將重要決議事項，定期於董事會中向董事(含獨立董事)作說明及報告。本公司獨立董事就年度公司重要查核會計項目跟會計師進行溝通，必要時得隨時直接聯繫對談，本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好。

二、 審計委員會與稽核主管之溝通事項摘要

稽核主管依稽核計劃，於稽核項目完成時，將稽核報告及追蹤報告交付獨立董事審閱，並透過 e-mail、電話或會議方式向獨立董事溝通及討論內部稽核執行狀況及內控運作情形，並列席審計委員會及定期性董事會，報告稽核執行情形。

日 期	會議性質	溝 通 事 項	溝 通 結 果
109.03.18	審計委員會	1. 109 年第 1 次稽核業務執行情形報告。 2. 本公司 108 年度內部控制制度有效性之考核。 3. 討論修訂本公司內控辦法。	本次溝通無意見
109.06.12	審計委員會	1. 109 年第 2 次稽核業務執行情形報告。 2. 討論修訂本公司內控辦法。	本次溝通無意見
109.08.13	審計委員會	1. 109 年第 3 次稽核業務執行情形報告。 2. 討論修訂本公司內控辦法	本次溝通無意見
109.12.21	審計委員會	1. 109 年第 4 次稽核業務執行情形報告。 2. 討論修訂本公司內控辦法。	本次溝通無意見
110.03.29	審計委員會	1. 110 年第 1 次稽核業務執行情形報告。 2. 本公司 109 年度內部控制制度有效性之考核。 3. 討論修訂本公司內控辦法。	本次溝通無意見