

獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通情形

2022年度獨立董事與會計師溝通情形

會計師於每季溝通會議中，針對財務報表查核(核閱)結果及發現向獨立董事進行報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)，與會計師進行良好溝通。

日期	溝通事項、方式及結果
2022.03.10	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)110年度個體暨合併財務報告查核後與治理單位溝通。 (2)證管法令更新。 (3)資安法令更新。 2.會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.05.12	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第一季合併財務報告核閱完成後與治理單位溝通。 (2)證管法令更新。 (3)資安法令更新。 2.會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.08.11	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第二季合併財務報告核閱完成後與治理單位溝通。 (2)法令更新。 2.會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.11.11	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第三季合併財務報告核閱完成後與治理單位溝通。 (2)審計品質指標(AQIs)資訊說明。 2.會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。

2022年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形

內部稽核主管依規定出席每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務說明與溝通；每月將「稽核報告」(含「查核缺失改善追蹤報告」)送交審計委員會召集人核閱，並呈送所有獨立董事。

日期	溝通事項、方式及結果
2022.03.10	1.內部稽核主管向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第一季稽核業務報告。 (2)稽核人員及稽核代理人基本資料及進修時數情形報告。 (3)110年度內部稽核計畫執行情形報告。 2.內部稽核主管對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.05.12	1.內部稽核主管向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第二季稽核業務報告。 (2)申報110年內部控制制度聲明書報告。 2.內部稽核主管對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.08.11	1.內部稽核主管向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： (1)111年第三季稽核業務報告。 (2)110年內部控制制度缺失及異常改善情形報告。 2.內部稽核主管對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。
2022.11.11	1.內部稽核主管向獨立董事進行簡報及說明，主要內容： 111年第四季稽核業務報告。 2.內部稽核主管對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 3.溝通結果：獨立董事無意見。