




# 獨立董事與內部稽核主管及 簽證會計師單獨溝通情形



稽核室每月均將稽核執行報告交付各獨立董事審核，另內部稽核主管亦參與審計委員會及董事會，並於審計委員會及董事會中報告稽核執行狀況。稽核主管不定期於審計委員會後與獨立董事溝通稽核相關議案內容或獨立董事提問稽核相關事項及指導，稽核室均依指示據以執行之。

本公司委任之會計師固定就本公司財務狀況、國內海外子公司財務及整體運作情形及內控之查核向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有影響帳列情形充分溝通。

稽核主管與簽證會計師  
溝通情形如下頁所列



# 112年 單獨溝通情形

## 會計師與獨立董事

日期	審計委員會屆次	溝通事項	溝通結果
112/3/24	第五屆第十一次	1.111年度個體財務報表及合併財務報表 2.審計品質指標(AQIS)架構及評估結果	1.業經審計委員會通過及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關 2.向審計委員會成員說明AQIS架構及評估結果。112/3/24已於審計委員會及董事會使用AQIS評鑑指標，並一致通過
112/8/8	第五屆第十三次	112年度第二季合併財務報表	經提審計委員會報告後提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關

## 稽核主管與獨立董事

日期	審計委員會屆次	溝通事項	溝通結果
112/3/24	第五屆第十一次	1.稽核業務執行報告與溝通。 2.111年度稽核室KPI績效指標項目說明 3.111年度內控自行評估作業執行狀況說明	1.本次稽核項目獨董無異議 2.均依指標項目執行 3.於董事會提報「內部控制制度聲明書」
112/8/8	第五屆第十三次	1.稽核業務執行報告與溝通。 2.《ISO14064溫室氣體內部查證》報告	1.本次稽核項目獨董無異議 2.報告查證結果、缺失改善情形
112/11/7	第五屆第十五次	1.稽核業務執行報告與溝通 2.營業秘密保護執行情形報告 3.113年度稽核計畫說明	1.本次稽核項目獨董無異議 2.均依營業秘密規範執行 3.董事會審議通過