

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。

113 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
113/3/7	第五屆 第十七次	112 年度個體財務報表及合併財務報表及關鍵查核事項	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
113/8/8	第六屆 第一次	113 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
113/3/26	第五屆 第十八次	稽核業務執行報告與溝通	獨立董事均無異議
113/5/8	第五屆 第十九次	稽核業務執行報告與溝通	獨立董事均無異議
113/8/8	第六屆 第一次	1. 稽核業務執行報告與溝通 2. 子公司稽核執行情形報告與溝通 3. 專案推動報告與溝通	獨立董事均無異議
113/11/8	第六屆 第二次	稽核業務執行報告與溝通	獨立董事均無異議