

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1. 獨立董事與會計師至少每年一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、整體運作情形，及內控查核情形向全體獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
2. 內部稽核主管每季就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形向獨立董事報告，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
3. 歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
111/11/08	(1)111年第三季核閱結果報告 (2)內控規劃及年度查核規劃
112/11/08	(1)112年第三季核閱結果報告 (2)內控規劃及年度查核規劃 (3)法令更新