

111 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

(一)內部稽核主管與獨立董事透過審計委員會至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

(二)除前述定期會議外，審計委員會委員不定期與內部稽核主管就內控運作情形進行討論。

二、111 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通事項	獨立董事建議	處理執行結果
111/03/25 審計委員會	1. 討論 110 年度內部控制聲明書。	無。	1. 經審計委員會通過，提董事會討論。
111/08/09 審計委員會	1. 本公司財務報告編制能力改善計畫說明。 2. 111 年度第 3 季稽核業務執行情形報告。 3. 訂定 112 年度內部稽核計劃。 4. 修訂「內部控制制度暨相關作業」部份條文及訂定「合併財務報表編製流程管理作業細則」案。	無。	1. 經審計委員會通過，提董事會報告，會後提供櫃買中心函文予各委員。 2. 經審計委員會通過，提董事會報告。 3. 經審計委員會通過，提董事會討論。 4. 經審計委員會通過，提董事會討論。