

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通：

1. 平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫進行溝通。
2. 內部稽核主管按月寄發稽核報告與獨立董溝通平時查核結果，每年於審計委員會進行内部控制制度有效性考核等之報告、討論。
3. 會計師每年至少參加審計委員會報告年度查核結果。
4. 發生重大異常事項、或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

112 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
1120323 會計師與獨立董事座談會	獨立董事陳文弘 獨立董事尤惠民 獨立董事陳玉河 會計師蘇定堅	1.111 年度查核結果 2.法令提醒	本次會議無意見
1120323 審計委員會	獨立董事尤惠民 獨立董事陳文弘 獨立董事陳玉河 稽核主管石家驊	討論一一一年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書	本次會議無意見
1121109 會計師與獨立董事座談會	獨立董事陳文弘 獨立董事尤惠民 獨立董事陳玉河 獨立董事呂惠民 會計師蘇定堅	1. 112 年第 3 季核閱結果 2. 112 年度查核規劃 3. 112 年度電腦審計查核發現及建議	本次會議無意見