

115 年度獨立董事與會計師之溝通情形

一、獨立董事與會計師之溝通政策

- (一)每年至少2次邀請簽證會計師列席審計委員會，針對本公司及子公司財務報告核閱或查核結果及內控查核情形向審計委員會報告，並就有無重大調整分錄或法令修訂有無重大影響進行充分溝通。
- (二)必要時隨時與會計師召開溝通會議。

二、115年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。

日期	溝通重點	董事建議	處理執行結果
115.1.16 審計委員會	會計師就年度查核規劃進行說明。	無。	針對114年底溝通會議內容補充，並提醒115年度應增加查核規劃時數。
115.2.24 審計委員會	會計師就114年度個體與合併財報之關鍵查核事項及財務報告查核結果進行說明。	無。	114年度個體與合併財務報告，經審計委員會通過，並提115年2月26日第20屆第22次董事會討論。
115.7.31 審計委員會	會計師就115年第2季合併財務報告核閱結果進行說明。	無。	115年第2季合併財務報告，經審計委員會通過，並提115年8月7日第21屆第3次董事會討論。