

審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1、審計委員會與內部稽核主管每年至少 1 次座談會，就本公司及子公司之內部稽核檢查意見等議題進行溝通及作成紀錄；若遇重大偶發異常事項得隨時召集會議。
- 2、審計委員會與會計師每年至少 2 次會議，就本公司之財務報告查核狀況或其他會計議題進行溝通；若遇重大偶發異常事項得隨時召集會議。

二、審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

111 年度

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
111.02.23	審計委員會	本公司總稽核	110 年度第 4 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	110 年度查核總說明	洽悉。
111.05.04	審計委員會	本公司總稽核	111 年度第 1 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	111 年度第 1 季查核總說明	洽悉。
111.08.10	審計委員會	本公司總稽核	111 年度第 2 季稽核工作報告	1.獨立董事建議：建請儘速完成應改善之事項。 辦理情形：已依建議持續追蹤改善。 2.洽悉。
	會議	本公司會計師	111 年度上半年度查核總說明	洽悉。
111.11.02	審計委員會	本公司總稽核	111 年度第 3 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	111 年度第 3 季查核總說明 111 年度查核規劃	洽悉。
111.11.03	座談會	本公司總稽核及稽核同仁	內部控制制度相關事宜座談	洽悉，並將會議紀錄提董事會報告。
111.12.14	審計委員會	本公司總稽核	訂定本行 112 年度內部稽核計畫	轉呈董事會審議

112 年度

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
112.02.22	審計委員會	本公司總稽核	111 年度第 4 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	111 年度查核總說明	1.針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2.洽悉。
112.05.03	審計委員會	本公司總稽核	112 年度第 1 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	112 年度第 1 季查核總說明	1.針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2.洽悉。
112.08.09	審計委員會	本公司總稽核	112 年度第 2 季稽核工作報告	1.針對獨立董事提出之問題進行說明。 2.洽悉。
	會議	本公司會計師	112 年度上半年度查核總說明	1.針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2.洽悉。
112.11.01	審計委員會	本公司總稽核	112 年度第 3 季稽核工作報告	1.針對獨立董事提出之問題進行說明，並依獨立董事建議事項辦理。 2.洽悉。
	會議	本公司會計師	112 年度第 3 季查核總說明 112 年度查核規劃	1.針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2.洽悉。
112.11.02	座談會	本公司總稽核及稽核同仁	內部控制制度相關事宜座談	1.針對獨立董事提出之問題進行說明及交流。 2.洽悉，並將會議紀錄提董事會報告。
112.12.13	審計委員會	本公司總稽核	訂定 113 年度內部稽核計畫	1.針對獨立董事所詢事項進行說明及交流。 2.依建議事項辦理，並轉呈董事會審議。