

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。

113 年度

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
113.02.23	審計委員會	本公司總稽核	112 年度第 4 季稽核工作報告	洽悉。
	會議	本公司會計師	112 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。
113.05.08	審計委員會	本公司總稽核	113 年度第 1 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	113 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。
113.08.08	審計委員會	本公司總稽核	113 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	113 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。