

2021 年獨立董事與內部稽核人員及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核及會計師之溝通政策

1. 獨立董事與會計師每年定期召開會議(審計委員會或交流會)，會計師就查核本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明。
2. 內部稽核人員每季定期於審計委員會向獨立董事就本公司內部稽核執行狀況與內部控制運作情形提出報告，另依公司需求或應獨立董事要求，於審計委員會外，不定期另與獨立董事舉行溝通會議。

二、獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	溝通情形	溝通結果
2021/3/24 (審計委員會)	1. 會計師就 2020 年度個體及合併財務報表查核結果、內部控制查核發現及關鍵查核事項進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，相關溝通事項均取得共識。
2021/5/12 (審計委員會)	1. 會計師就 2021 年第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，相關溝通事項均取得共識。
2021/8/4 (審計委員會)	1. 會計師就 2021 年第 2 季合併財務報告核閱情形進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，相關溝通事項均取得共識。
2021/11/10 (審計委員會)	1. 會計師就 2021 年第 3 季合併財務報告核閱情形及年度查核規劃(包含辨認之顯著風險及關鍵查核事項)進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，相關溝通事項均取得共識。

三、獨立董事與內部稽核之溝通情形摘要

日期	溝通情形	溝通結果
2021/01/26 (獨董交流會)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 專題報告-子公司監理 2. 2020年11月稽核計劃執行情形報告 3. 2020年查核結果及前期追蹤改善結果報告 4. 2021年工作計劃 5. 2021年工作目標與時程 	內部稽核依獨立董事建議事項理。
2021/03/24 (獨董交流會)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 專題報告-資安管理 2. 累積尚未結案問題彙整(2020/12止) 3. 新增查核發現(2020/12~2021/01) 4. 專案報告 	內部稽核依獨立董事建議事項理。
2021/05/12 (獨董交流會)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 前次溝通會議執行情形暨追蹤事項報告 2. 新增查核發現(2021/2~2021/3) 3. 舉報事件說明 4. 融資公司資產品質專案說明 	內部稽核依獨立董事建議事項理。
2021/08/04 (獨董交流會)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 前次獨董溝通會-待執行事項回覆 2. 舉報案件報告(2021/05~2021/06) 3. 新增查核發現(2021/04~2021/05) 	內部稽核依獨立董事建議事項理。
2021/11/10 (獨董交流會)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 前次會議執行情形暨追蹤事項報告 2. 舉報案件報告(2021/07~2021/10) 3. 新增查核發現(2021/06~2021/08) 4. 2022任務目標及時程(含稽核計劃) 	內部稽核依獨立董事建議事項理。