

內部稽核人員任免

本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬係依據「招募任用管理辦法」、「薪資管理辦法」、「績效考核管理辦法」、「離退管理辦法」之規定辦理，前述任免、考評及薪資報酬係依簽核流程簽報至董事長核定。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

一、溝通政策：

會計師就查核本公司財務狀況、調整分錄及 IFRS 公報修訂、發佈對公司的影響，依需要不定期向獨立董事說明；本公司稽核單位除依法定時限內將各項內部稽核報告送交獨立董事外，並至少每季一次向獨立董事報告稽核執行情形；平時稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

二、111~112 年度 獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通事項如下表

日期	與內部稽核主管溝通重點	與簽證會計師溝通重點
111.03.07	<ul style="list-style-type: none"> ●110年11月~111年1月內部稽核計畫執行情形報告 ●110年度內部控制制度聲明書 	會計師 110 年度關鍵查核事項報告
111.05.11	<ul style="list-style-type: none"> ●111年1~3月內部稽核計畫執行情形報告 	無
111.08.05	<ul style="list-style-type: none"> ●111年4~6月內部稽核計畫執行情形報告 	無
111.11.10	<ul style="list-style-type: none"> ●111年7~9月內部稽核計畫執行情形報告 ●112年稽核計畫案 	無
112.03.06	<ul style="list-style-type: none"> ●111年10月~111年12月內部稽核計畫執行情形報告 ●111年度內部控制制度聲明書 	會計師 111 年度關鍵查核事項報告

日期	與內部稽核主管溝通重點	與簽證會計師溝通重點
112.05.09	●112年01~02月稽核計畫實際執行情形報告	無
112.08.01	●112年03~04月稽核計畫實際執行情形報告	無
112.11.09	●112年05~09月稽核計畫實際執行情形報告	會計師 112 年度關鍵查核事項報告

上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。