

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 一、平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- 二、本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於至少每季審計委員會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- 三、會計師於每年至少 2 次座談會中，針對財務報表查核規劃、結果及發現向獨立董事進行報告。

112 年度獨立董事對會計師與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112/03/08 座談會 與治理單位溝通： 查核結論	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 會計師 黃海悅 會計師 黃柏彰 稽核主管 陳正宗	111 年度財報查核結論事項及內部控制制度查核發現與建議。	無異議通過。
112/03/08 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	111/12~112/01~02 稽核業務執行報告	無異議通過。
112/05/09 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	112/03~04 稽核業務執行報告	無異議通過。
112/06/26 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	112/05~06 稽核業務執行報告	無異議通過。
112/08/09 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	112/06~07 稽核業務執行報告	無異議通過。
112/11/13 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	1. 112/08~10 稽核業務執行報告 2. 內部控制制度部份作業修訂	無異議通過。
112/12/18 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌	1. 112/11~12 稽核業務執行報告 2. 內部控制制度部份作業修訂	無異議通過。

	獨立董事 稽核主管	沈倩如 陳正宗	3. 民國 113 年度稽核計畫之擬訂	
112/12/08 座談會 與治理單位溝通： 查核規劃	獨立董事 獨立董事 獨立董事 會計師 會計師 稽核主管	林谷同 鄭憲誌 沈倩如 虞成全 黃柏彰 陳正宗	1. 獨立性聲明。 2. 112 年度財報查核之範圍及方法(包含重大性定義、風險評估、關鍵查核事項等) 3. 品質管理制度。 4. 國際財務報導準則永續揭露準則。	無異議通過。