

## 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

- 1、本公司獨立董事與稽核主管至少每季一次，對稽核業務執行情形、內控缺失改善追蹤情形及其成效溝通；若遇重大異常事項時，則隨時以電話、電子郵件、會談等方式辦理。
- 2、溝通情形如下：

日期	溝通事項	溝通情形與結果	公司處理執行結果
111.03.14	110 年 11 月至 111 年 01 月稽核業務報告。 內控自評結果與內控聲明書。	本次溝通無意見。	無建議
111.06.15	111 年 2-4 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
111.08.15	111 年 5-6 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
111.12.26	111 年 7-12 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
112.03.14	112 年 1-2 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
112.06.02	112 年 3-5 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
112.08.09	112 年 6-7 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
112.12.25	112 年 8-11 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
113.03.13	112 年 12 月至 113 年 1 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
113.05.07	113 年 2-3 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
113.08.12	113 年 4-7 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
113.12.25	113 年 8-11 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
114.03.04	113 年 12 月至 114 年 1 月稽核業務報告。	本次溝通無意見。	無建議
114.05.12	114 年 2-3 月稽核業務報告	本次溝通無意見。	無建議
114.08.12	114 年 4-7 月稽核業務報告	本次溝通無意見。	無建議
114.12.26	114 年 8-11 月稽核業務報告	本次溝通無意見。	無建議

## 獨立董事與會計師之溝通情形

- 1、會計師於每季座談會中，就本公司財務報表查核結果向獨立董事進行報告，並就 IFRS 會計準則適用對公司財務報表影響充分溝通與說明。
- 2、歷次獨立董事與會計師溝通事項摘要如下：

日期	方式	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111.03.14	座談	1.本公司 110 年度財務報告 2.會計師查核報告結論 3.關鍵查核事項	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見
111.08.15	座談	1.本公司 111 年第 2 季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見

日期	方式	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111.12.26	座談	1. 會計師查核業務報告 2. 財務報表查帳事宜及查核 業務規劃報告	獨立董事洽悉	獨立董事無修正意見
112.03.14	座談	1.本公司 111 年度財務報告 2.會計師查核報告結論 3.關鍵查核事項	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
112.06.02	座談	1 與治理單位溝通提供非確 信服務	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
112.06.26	座談	1.本公司 112 年第 1 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
112.08.09	座談	1.本公司 112 年第 2 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
112.11.07	座談	1.本公司 112 年第 3 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
113.03.13	座談	1. 本公司 112 年度財務報告 2. 會計師查核報告結論 3. 關鍵查核事項	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
113.05.07	座談	1.本公司 113 年第 1 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
113.08.12	座談	1.本公司 113 年第 2 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
113.11.12	座談	1.本公司 113 年第 3 季財務 報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員 討論通過	獨立董事無修正意見
113.12.25	座談	1. 財務報表查帳事宜及查核 業務規劃報告	獨立董事洽悉	獨立董事無修正意見

日期	方式	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
		2. 與治理單位溝通 112 年審計品質指標(AQI)		
114.03.04	座談	1.本公司 113 年度財務報告 2.會計師查核報告結論 3.關鍵查核事項	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見
114.05.13	座談	1.本公司 114 年第 1 季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見
114.08.12	座談	1.本公司 114 年第 2 季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見
114.11.03	座談	1.本公司 114 年第 3 季財務報告會計師核閱報告結論	審計委員會全體出席委員討論通過	獨立董事無修正意見
114.12.26	座談	1. 財務報表查帳事宜及查核業務規劃報告 2. 與治理單位溝通 113 年審計品質指標(AQI)	獨立董事洽悉	獨立董事無修正意見