

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

1. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

- (1) 本公司內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核董事長後，每月透過電子郵件呈送各獨立董事查閱。稽核主管列席審計委員會，並於會中報告最近期內部稽核執行情形，當面溝通及回覆各獨立董事之詢問，若有特殊狀況時，亦會即時向各獨立董事報告，使各獨立董事能適時掌握公司內部稽核狀況，獨立董事亦得隨時與本公司內部稽核人員聯絡。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (2) 本公司簽證會計師會視議程內容需要列席審計委員會進行溝通，針對當期財務報表查核或核閱結果、內部控制及其他相關法令要求之溝通事項進行報告，若有特殊狀況時，亦會即時向各獨立董事報告。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

2. 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

審計委員會日期 /期別	與內部稽核主管溝通事項	處理執行情形
113.02.26 第3屆第10次	1. 112年10月至112年12月稽核業務執行結果報告。 2. 審核112年度「內部控制制度聲明書」。	1. 知悉，溝通後無異議。 2. 審議通過後續提董事會。
113.05.06 第3屆第11次	1. 113年1月至113年3月稽核業務執行結果報告。	知悉，溝通後無異議。
113.08.05 第4屆第1次	1. 113年4月至113年6月稽核業務執行結果報告。	知悉，溝通後無異議。
113.11.04 第4屆第2次	1. 113年7月至113年9月稽核業務執行結果報告。 2. 114年內部稽核計畫。	1. 知悉，溝通後無異議。 2. 審議通過後續提董事會。

3. 獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期	與簽證會計師溝通事項	處理執行結果
113.02.26	<ol style="list-style-type: none">1. 審閱簽證會計師資歷及獨立性。2. 溝通關鍵查核事項。3. 財務報表查核情形。4. 重要法令更新。	會計師答覆獨立董事提問，獨立董事無異議。
113.08.05	<ol style="list-style-type: none">1. 查核團隊獨立性說明。2. 財務報表核閱情形。3. 年度查核規劃溝通。4. 關鍵查核事項說明。5. 重要法令更新。	會計師答覆獨立董事提問，獨立董事無異議。