

獨立董事與內部稽核主管/會計師之溝通情形

壹、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通原則：

- 一、每年至少召開一次獨立董事與稽核主管及會計師溝通會議。
- 二、稽核主管定期於審計委員會報告：
 - (一)年度稽核計畫
 - (二)稽核業務及查核結果
- 三、稽核主管及會計師與獨立董事得視需要直接以電子郵件、電話相互聯繫，溝通管道暢通。

貳、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.12 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 年度內部控制制度有效性聲明書案 ■ 修訂內部控制制度部份條文內容案 ■ 修訂公司章程部份條文案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事無異議 ■ 審議通過提報董事會
114.05.14 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事無異議
114.08.06 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事無異議
114.11.05 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事無異議
114.12.10 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 修訂內部控制制度部份條文內容案 ■ 115 年度查核計劃案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事無異議 ■ 審議通過提報董事會

參、獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.12 審計委員會	獨立董事 莊明煌 獨立董事 柯尊仁 獨立董事 溫尹勵 會計師 黃欣婷 稽核主管 張麗金	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立性溝通 ■ 查核關注事項 ■ 重要會計準則及法令更新 ■ IFRS 永續揭露準則及導入計畫 	獨立董事知悉會計師關注及查核議題暨重要法規更新