

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之溝通情形：

- 一、本公司每月以電子郵件檢附上月份查核報告情形寄交獨立董事，獨立董事就查核報告內容予以批示或提建議。
- 二、本公司內部稽核主管於各次審計委員會會議，向獨立董事進行稽核業務及查核結果。
- 三、本公司各次董事會議，獨立董事、稽核主管均出席董事會，稽核主管並於各次董事會議報告稽核業務。
- 四、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	溝 通 重 點	處 理 情 形
113.01.31 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 年度及 114 年度財務及稅務簽證委任案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 審議通過提報董事會
113.03.13 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 112 年度內部控制制度有效性聲明書案 ■ 112 年度營業報告書及財務報表案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 審議通過提報董事會
113.05.10 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 年第 1 季財務報表案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 審議通過提報董事會
113.08.09 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 第 2 季財務報表案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 審議通過提報董事會
113.11.08 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 年第 3 季財務報表案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 審議通過提報董事會
113.12.25 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ■ 稽核主管業務報告 ■ 113 年度評估簽證會計師獨立性及適任性情形 ■ 增修永續資訊管理相關規章辦法 ■ 114 年度查核計劃案 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事知悉 ■ 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	溝 通 重 點	處 理 情 形
113.01.31 審計委員會	會計師與獨立董事溝通關鍵查核事項	獨立董事知悉會計師關注及查核議題暨重要法規更新