

## ★獨立董事與內部稽核主管之溝通方式

- ◆ 本公司內部稽核主管列席例行性審計委員會會議與董事會會議，報告內部稽核工作執行情形；稽核室每月將稽核報告與內控運作情形及追蹤報告結果寄送各獨立董事查閱。
- ◆ 112年度內部稽核主管與全部獨立董事進行一次單獨溝通會議及五次審計委員會，其溝通會議日期與內容詳如下表：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事意見及公司處理執行結果
112/03/10 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	<ul style="list-style-type: none"> <li>•111/12-112/1 月稽核報告事項。</li> <li>• 111 年度稽核計畫(或實際執行情形)申報表報告</li> <li>• 民國 111 年度「內部控制制度聲明書」</li> </ul>	• 所有獨立董事核准通過。
112/05/09 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	•112/2-3 月份內部稽核報告	• 所有獨立董事核准通過。
112/08/08 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	•112/4-6 份內部稽核報告	• 所有獨立董事核准通過。
112/11/10 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	•112/7-9 月份內部稽核報告	•所有獨立董事核准通過。
112/12/29 稽核與獨立 董事單獨溝 通會議	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	<ul style="list-style-type: none"> <li>•交易所書審情形</li> <li>•本年度稽核報告事項</li> <li>•其他</li> </ul>	•溝通良好，所有獨立董事無意見。
112/12/29 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 稽核羅經理	•112/10-11 月份內部稽核報告	•所有獨立董事核准通過。

# ★獨立董事與會計師/經營團隊溝通情形

- ◆獨立董事與會計師至少每季一次於公司經營溝通會議或審計委員會中，由會計師就年報或每季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項進行報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形進行交流；如對財務報表有疑慮時，獨立董事亦隨時可電洽會計師或召集會議。
- ◆112年度會計師與全部獨立董事進行兩次單獨溝通會議及五次審計委員會。
- ◆本公司獨立董事與會計師/經營團隊溝通狀況良好，民國112年度主要溝通事項之摘錄如下表：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事意見及公司處理執行結果
112/03/10 會計師與獨立董事單獨溝通會議	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業張會計師	<ul style="list-style-type: none"> <li>•111年第四季財報查核結果說明</li> <li>•111年關鍵查核事項(KAM)說明</li> <li>•AQI report</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•溝通良好，所有獨立董事無意見。</li> </ul>
112/03/10 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業張會計師 其他高階主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>•業務部主管及財務部主管作子公司同期比較損益之營運報告</li> <li>•會計師針對112年度財務報表及合併財務報表核閱結果及查核報告書相關進行討論及溝通。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•獨立董事提問。</li> <li>•業務部及財務部主管答覆獨立董事之提問。</li> <li>•獨立董事無意見。</li> <li>•獨立董事提問。</li> <li>•會計師答覆獨立董事之提問。</li> <li>•獨立董事無意見。</li> </ul>
112/05/09 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業張會計師 其他高階主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>•本公司推動永續發展及誠信經營情形報告。</li> <li>•業務部主管及財務部主管作子公司同期比較損益之營運報告</li> <li>•會計師針對112年第一季財務報表核閱結果，以及董事提出問題進行討論及溝通</li> <li>•本公司112年度簽證會計師委任案進行報告及討論</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•管理部主管提出執行情形報告。</li> <li>•獨立董事無意見。</li> <li>•獨立董事提問。</li> <li>•業務部及財務部主管答覆獨立董事之提問。</li> <li>•獨立董事無意見。</li> <li>•獨立董事提問。</li> <li>•會計師答覆獨立董事之提問</li> <li>•獨立董事無意見</li> <li>•獨立董事提問。</li> <li>•會計師答覆獨立董事之提問</li> <li>•獨立董事無意見</li> </ul>
112/08/08 會計師與獨立董事單獨溝通會議	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業張會計師	<ul style="list-style-type: none"> <li>•112年第二季財報核閱結果說明</li> <li>•第二季重要法令更新</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•溝通良好，所有獨立董事無意見</li> </ul>

# ★獨立董事與會計師/經營團隊溝通情形

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事意見及公司處理執行結果
112/08/08 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業葉會計師 其他高階主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公司治理風險管理小組工作報告</li> <li>• 2022 年企業永續發展報告書簡報。</li> <li>• 業務部主管及財務部主管作子公司同期比較損益之營運報告</li> <li>• 會計師針對 112 年第二季財務報表核閱結果，以及董事提出問題進行討論及溝通</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 管理部主管提出執行情形報告。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> <li>• 獨立董事提問。</li> <li>• 業務部及財務部主管答覆獨立董事之提問。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> <li>• 獨立董事提問。</li> <li>• 會計師答覆獨立董事之提問。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> </ul>
112/11/10 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 勤業葉會計師 其他高階主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 業務部主管及財務部主管作子公司同期比較損益之營運報告。</li> <li>• 會計師針對 112 年第三季財務報表核閱結果，以及董事提出問題進行討論及溝通。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 獨立董事提問。</li> <li>• 業務部主管答覆獨立董事之提問。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> <li>• 獨立董事提問。</li> <li>• 會計師答覆獨立董事之提問。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> <li>• 獨立董事提問。</li> <li>• 會計師答覆獨立董事之提問。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> <li>• 管理部主管提出執行情形報告。</li> <li>• 獨立董事無意見。</li> </ul>
112/12/29 審計委員會	獨立董事池小姐 獨立董事白先生 獨立董事包先生 獨立董事蔡先生 其他高階主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 由財務部主管作 113 年度營運計劃之說明</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 獨立董事對計劃內容無意見</li> </ul>