

## 獨立董事、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### (一)獨立董事、監察人與會計師之溝通情形

- 會計師定期拜訪本公司，一年至少一次單獨與本公司獨立董事及監察人(若有)會談。若有重大會計準則變動、法令修訂時，本公司邀請會計師與董事會座談，回應董事提出之專業議題諮詢。(\*111/6/20 日成立審計委員會，取代監察人)
- 歷次會計師與全體董事、監察人溝通情形概要：

| 溝通日期            | 會議方式          | 溝通重點               | 溝通結果        |
|-----------------|---------------|--------------------|-------------|
| 113 年 11 月 11 日 | 座談<br>(單獨與獨董) | 113 年度KPMG查核規劃之溝通  | 獨立董事無意見且無建議 |
| 113 年 03 月 12 日 | 座談<br>(全體董事)  | 進行 112 年度財報查核發現之溝通 | 獨立董事無意見且無建議 |

### (二)獨立董事、監察人與內部稽核主管之溝通情形

- 內部稽核主管，每月交付前月稽核報告、追蹤報告，予獨立董事及監察人(若有)，並列席每季審計委員會及定期董事會報告，進行稽核業務報告及作業溝通；另獨立董事、監察人(若有)，查閱稽核報告，若有疑問或指示，會以電子郵件或來電向稽核主管詢問或告知辦理，相互間溝通良好。
- 歷次內部稽核主管與全體董事、監察人溝通情形概要：

| 溝通日期               | 會議方式  | 溝通重點   | 溝通結果        |
|--------------------|-------|--|-------------|
| 113 年<br>11 月 11 日 | 審計委員會 | (1)內控制度之執行情形報告<br>(2)重要內控制度修改<br>(3)113 年度稽核計畫 | 獨立董事無意見且無建議 |
|                    | 董事會   | 113 年 08~10 月稽核業務執行報告                          | 獨立董事無意見且無建議 |

| 溝通日期           | 會議方式  | 溝通重點  | 溝通結果        |
|----------------|-------|---|-------------|
| 113年<br>10月01日 | 審計委員會 | 重要內控制度修改  | 獨立董事無意見且無建議 |
|                | 董事會   | 列席備詢  | 獨立董事無意見且無建議 |
| 113年<br>08月07日 | 審計委員會 | (1)內控制度之執行情形報告<br>(2)不誠信行為之舉報情形報告                             | 獨立董事無意見且無建議 |
|                | 董事會   | 113年05~07月稽核業務執行報告  | 獨立董事無意見且無建議 |
| 113年<br>05月08日 | 審計委員會 | 內控制度之執行情形報告   | 獨立董事無意見且無建議 |
|                | 董事會   | 113年03~04月稽核業務執行報告  | 獨立董事無意見且無建議 |
| 113年<br>03月12日 | 審計委員會 | (1)內控制度之執行情形報告<br>(2)112年度內控自評暨稽核計劃執行情形<br>(3)J-SOX 內控之審計情形報告 | 獨立董事無意見且無建議 |
|                | 董事會   | 112年11月~113年02月稽核業務執行報告                                       | 獨立董事無意見且無建議 |