

內部稽核主管及會計師與獨立董事之溝通情形

(1)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

1. 本公司內部稽核主管每月月底前交付上月份稽核報告及追蹤報告給各獨立董事查閱外，並至少每季於審計委員會陳報及溝通稽核業務。
2. 內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

稽核主管 列席會議及日期及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
112/03/02 審計委員會 (3-18)	1. 民國 112 年第一季內部稽核業務報告 2. 擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自本日起至民國 112 年 12 月 31 日提供本公司及子公司非確信服務之範圍 3. 民國 111 年度內部控制制度聲明書	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
112/05/05 審計委員會 (3-19)	民國 112 年第二季內部稽核業務報告	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項。
112/08/04 審計委員會 (4-2)	民國 112 年第三季內部稽核業務報告	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 發言摘要： 王修銘獨立董事：請本公司強化對大陸子公司之監理。
112/11/03 審計委員會 (4-3)	1. 民國 112 年第四季內部稽核業務報告 2. 民國 113 年度稽核計畫	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。

(2)獨立董事與會計師之溝通情形：

1. 本公司簽證會計師就查核本公司財務狀況等事項，不定期向審計委員會報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。
2. 獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

會計師 列席會議及日期及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
112/03/02 審計委員會 (3-18)	民國 111 年度個體財務報表暨合併財務報表	列席並針對相關問題進行諮詢、討論及建議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
112/12/22 審計委員會 (4-4)	1. 因應安永聯合會計師事務所內部組織之調整，擬變更本公司簽證會計師案 2. 擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍	列席並針對相關問題進行諮詢、討論及建議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。