

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(1)本公司內部稽核主管定期於每季的審計委員會中單獨向獨立董事作內部稽核報告，並與委員單獨溝通稽核報告結果及追蹤情形，但如有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員單獨報告。

(2)本公司審計委員會與內部稽核主管單獨溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

| 日期 | 溝通重點 | 建議及結果 |
|-----------|--|---|
| 114.02.24 | 1.113 年第四季公司內部稽核單位之業務暨 112 年度第三季缺失改善追蹤 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見 |
| | 2.113 年度「內部控制制度聲明書」 | |
| 114.04.29 | 1.114 年第一季公司內部稽核單位之業務暨 113 年度第四季缺失改善追蹤 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見 |
| 114.07.30 | 1.114 年第二季公司內部稽核單位之業務暨 114 年度第一季缺失改善追蹤 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見 |
| 114.10.30 | 1.114 年第三季公司內部稽核單位之業務暨 114 年度第二季缺失改善追蹤 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見 |
| | 2.本公司民國 115 年度稽核計畫 | |

(3)本公司簽證會計師定期於每年第一季及下半年度之審計委員會中報告當年度之財務報表查核(或核閱)相關事項，以及其他相關法令要求之溝通事項，並於報告後單獨與獨立董事進行溝通，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(4)本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

| 日期 | 溝通重點 | 摘要 |
|-----------|--|---|
| 114.02.24 | 查核人員查核財務報告之責任/道德與獨立性/查核範圍及發現/重要證管法令更新/事務所品質管理制度之溝通/與獨立董事單獨溝通 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見或建議 |
| 114.10.30 | 道德及獨立性/出具核閱結論之類型/核閱範圍及發現/年度查核規劃/重要法規更新/與獨立董事單獨溝通 | 經獨立董事詢問報告相關內容與相關細節並由會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見或建議 |