

## 獨立董事與內部稽核主管溝通方式

- (1) 平時內部稽核主管得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- (2) 內部稽核主管透過 Email 或會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形。
- (3) 內部稽核主管除每月將年度稽核計畫查核與追蹤報告交付獨立董事查閱外，並列席董事會陳報稽核業務。

### ● 113 年歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

| 日期        | 溝通方式  | 溝通事項                                                                                                                                                                                     | 溝通結果                                        |
|-----------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 113/03/04 | 審計委員會 | 1. 報告 112 年 10-12 月內部稽核業務執行情形。<br>2. 討論 112 年度內部控制制度有效性考核暨「內部控制制度聲明書」。<br>3. 討論修訂內部控制制度：<br>(1) 股東會議事規則。                                                                                 | 1. 無意見。<br>2. 無意見，提請董事會討論。<br>3. 無異議照案通過。   |
| 113/05/06 | 審計委員會 | 1. 報告 113 年 01-03 月內部稽核業務執行情形。                                                                                                                                                           | 1. 無意見。                                     |
| 113/08/05 | 審計委員會 | 1. 報告 113 年 04-06 月內部稽核業務執行情形。<br>2. 討論修訂內部控制制度：<br>(1) 買回股份轉讓員工辦法。                                                                                                                      | 1. 無意見。<br>2. 無意見，提董事會討論。                   |
| 113/11/05 | 審計委員會 | 1. 報告 113 年 07-09 月內部稽核業務執行情形。<br>2. 討論 114 年度稽核計劃。<br>3. 討論修訂及增訂內控控制制度：<br>(1) 公司治理實務守則。<br>(2) 董事會議事規則。<br>(3) 審計委員會組織規程。<br>(4) 內部稽核制度。<br>(5) 誠信經營作業程序及行為指南。<br>(6) 永續報告書編製及確信之作業程序。 | 1. 無意見。<br>2. 無意見，提董事會討論。<br>3. 無意見，提董事會討論。 |

## 獨立董事與會計師溝通方式

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每年至少二次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

### ● 113 年歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

| 日期        | 溝通方式  | 溝通事項                                                               | 溝通結果               |
|-----------|-------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 113/03/04 | 審計委員會 | 1. 112 年度個體財務報表及合併財務報表進行溝通討論。<br>2. 評估簽證會計師獨立性(AQI)。<br>3. 關鍵查核事項。 | 經與獨立董事充分溝通，並無反對意見。 |
| 113/05/06 | 審計委員會 | 1. 對於 113 年第一季合併財務報表進行溝通討論。                                        | 經與獨立董事充分溝通，並無反對意見。 |
| 113/08/05 | 審計委員會 | 1. 對於 113 年第二季合併財務報表進行溝通討論。                                        | 經與獨立董事充分溝通，並無反對意見。 |
| 113/11/05 | 審計委員會 | 1. 對於 113 年第三季合併財務報表核閱結果、近期法令更新進行溝通討論。                             | 經與獨立董事充分溝通，並無反對意見。 |