獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。

(一)本公司稽核主管定期將稽核報告呈獨立董事查閱,並定期列席審計委員會及 董事會,報告查核情形,與委員溝通稽核結果及內控缺失的改善狀況,但如 有特殊狀況時,亦會即時向審計委員會委員報告。此外,稽核主管亦隨時保 持與獨立董事以電話及電子郵件等方式雙向溝通。

(二)本公司審議委員會與內部稽核主管溝通良好,主要溝通情形摘要如下:

| 7 |                            |                     |  |
|---|----------------------------|---------------------|--|
| 日期                                      | 溝通重點                       | 溝通結果                |  |
| 111.03.14                               | 1.110年度內部稽核追蹤報告            | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細  |  |
| 111年第一次審                                | 2. 110年度「內部控制制度聲明          | 節並獲內部稽核主管答覆與說明後,獨立董 |  |
| 計委員會                                    | 書」                         | 事並無其他意見             |  |
| 111.05.03                               |                            | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細  |  |
| 111年第二次審                                | 111年第一季內部稽核追蹤報告            | 節並獲內部稽核主管答覆與說明後,獨立董 |  |
| 計委員會                                    |                            | 事並無其他意見             |  |
| 111.00.03                               |                            | 於獨立董事進一步詢問內部稽核主管職務  |  |
| 111.08.02                               | 111 左 역 一 禾 內 如 拢上 泊 咖 却 从 | 代理人報告相關內容與細節,並獲內部稽核 |  |
| 111年第三次審                                | 1111年第二季內部稽核追蹤報告           | 主管職務代理人答覆與說明後,獨立董事並 |  |
| 計委員會                                    |                            | 無其他意見               |  |
| 111.11.1                                |                            | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細  |  |
| 111年第四次審                                | 111年第三季內部稽核追蹤報告            | 節並獲內部稽核主管答覆與說明後,獨立董 |  |
| 計委員會                                    |                            | 事並無其他意見             |  |

(三)本公司簽證會計師視實際需求於每季的審計委員會中報告當季財務報表查 核或核閱結果,以及其他相關法令要求之溝通事項,若有特殊狀況時,亦會 即時向審計委員會委員報告。

| 日期                            | 溝通重點  | 溝通結果  |
|-------------------------------|---|---|
| 111.03.14<br>111年第一次審<br>計委員會 | 1.110年度財務報告查核結果<br>2.重要法規更新                           | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲會計師答覆與說明後,獨立董事並無<br>其他意見 |
| 111.05.03<br>111年第二次審<br>計委員會 | 1.111年第一季度財務報表核閱<br>結果<br>2.重要法規更新                    | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲會計師答覆與說明後,獨立董事並無<br>其他意見 |
| 111.08.02<br>111年第三次審<br>計委員會 | 1.111年第二季度財務報表核閱<br>結果<br>2.重要會計準則或解釋函、證管<br>法令及稅務法更新 | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲會計師答覆與說明後,獨立董事並無<br>其他意見 |
| 111.11.01<br>111年第四次審<br>計委員會 | 1.111年第三季度財務報表核閱<br>結果<br>2.年度查核規劃<br>3.重要法規更新        | 於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲會計師答覆與說明後,獨立董事並無<br>其他意見 |