

◆ 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

1. 獨立董事與內部稽核主管之溝通政策：內部稽核主管定期向獨立董事呈報稽核報告，且每季至少一次單獨向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，會立即作成報告陳核並通知獨立董事。
2. 獨立董事與會計師之溝通政策：獨立董事與會計師每年至少召開一次單獨會議(審計委員會或單獨溝通會議)，就本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明，若遇重大情事得隨時召開會議。

3. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

| 審計委員會 | 出席人員 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------|
| 114年3月4日 (單獨溝通會議) | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓 | ●114年稽核計畫執行情形 | ●本次會議無意見 |
| 114年3月5日 ——四年度第一次 | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓 | ●114年稽核計畫執行情形 ●113年度內部控制制度聲明書 | ●本次會議無意見 ●同意照案通過 |
| 114年5月9日 (單獨溝通會議) ——四年度第二次 | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓 | ●114年稽核計畫執行情形 | ●本次會議無意見 |
| 114年8月7日 ——四年度第四次 | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 稽核主管商繡纓 | ●114年稽核計畫執行情形 | ●本次會議無意見 |
| 114年11月11日 ——四年度第五次 | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 (委託出席) 稽核主管商繡纓 | ●114年稽核計畫執行情形 ●115年度稽核計畫 | ●本次會議無意見 ●同意照案通過 |

| 董事會 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|------------------------|--|---|
| 114年3月5日 一一四年度第一次 | <ul style="list-style-type: none"> ●114年稽核計畫執行情形 ●113年度內部控制制度聲明書 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 ●同意照案通過 |
| 114年5月9日 一一四年度第二次 | <ul style="list-style-type: none"> ●114年稽核計畫執行情形 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 |
| 114年8月7日 一一四年度第四次 | <ul style="list-style-type: none"> ●114年稽核計畫執行情形 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 |
| 114年11月11日 一一四年度第五次 | <ul style="list-style-type: none"> ●114年稽核計畫執行情形 ●115年度稽核計畫 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 ●同意照案通過 |

4. 獨立董事與簽證會計師溝通情形

| 日期 | 出席人員 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-------------------------------|--|--|--|
| 114年3月14日 (單獨溝通會議) | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 會計師林柏全 | <ul style="list-style-type: none"> ●會計師就113年度合併財務報告查核結果，向獨立董事進行報告及溝通。 ●會計師就114年度法令修正及其他相關議題進行說明。 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 |
| 114年8月7日 一一四年度第四次 審計委員會 | 獨立董事季惠霖 獨立董事李國瑜 獨立董事劉慧君 獨立董事章毓群 會計師林柏全 | <ul style="list-style-type: none"> ●會計師就114年度第二季合併財務報告核閱結果提交書面報告。 | <ul style="list-style-type: none"> ●本次會議無意見 |