

## 獨立董事與內部稽核及會計師溝通情形

### 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

#### 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通方式

本公司內部稽核主管每月呈獨立董事稽核報告結果，對於所發現之內控制度缺失及異常事項，會揭露於稽核報告中，並按季製作追蹤報告呈獨立董事，直至缺失確實改善為止。若遇特殊狀況，內部稽核主管亦會即時向獨立董事報告；平時則視需要以電子郵件或電話方式進行溝通。

內部稽核主管並定期列席審計委員會，向全體獨立董事報告內部稽核執行情形。

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通情況良好，互動暢通。

#### 二、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

| 日期        | 溝通方式  | 溝通重點               | 溝通結果 |
|-----------|-------|--------------------|------|
| 114/11/13 | 審計委員會 | 114 年第三季內部稽核執行情形報告 | 無意見  |

### 獨立董事與會計師之溝通情形

#### 一、獨立董事與會計師之溝通方式

本公司簽證會計師於每年度的審計委員會會議中報告財務報表查核或審閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。若遇有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。

#### 二、獨立董事與會計師之溝通情形摘要

本公司獨立董事於民國 114 年 9 月 11 日選任，故獨立董事並未於 114 年度與簽證會計師就民國 113 年財務報告查核結果進行討論；惟有關民國 114 年之財務報表查核事項已於民國 115 年 2 月 12 日進行討論，溝通情形良好。