

## 独立董事与内部稽核主管之沟通情形

独立董事与内部稽核主管平时视需要以电子邮件、电话或座谈会之方式联系与沟通，如有重大异常情事应立即向独立董事报告或召集会议，彼此间沟通管道多元且畅通。本公司每月以书面方式就前月份稽核报告或追踪报告交付各独立董事查阅，独立董事视必要性给予响应或意见；内部稽核主管定期参与每季召开之审计委员会，向独立董事报告稽核业务执行情形及稽核结果等说明，111年度历次沟通情形简述如下：

| 日期          | 沟通方式  | 沟通主题内容                                                  | 建议及结果                                              |
|-------------|-------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2022年01月06日 | 审计委员会 | 2021年12月稽核业务报告。                                         | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2022年02月24日 | 座谈会   | 2021年度合并财报查核后与治理单位沟通。                                   | 无意见。                                               |
|             | 审计委员会 | 1.2022年1月至2月稽核业务报告。<br>2.2021年度内部控制制度有效性考核暨「内部控制制度声明书」。 | 1.无意见，转陈董事会报告。<br>2.无意见，提请董事会讨论。                   |
| 2022年04月07日 | 审计委员会 | 1.2022年3月稽核业务报告。<br>2.「内部控制制度」修正。                       | 1.无意见，转陈董事会报告。<br>2.无意见，提请董事会讨论。                   |
| 2022年04月13日 | 审计委员会 | 2022年4月稽核业务报告。                                          | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2022年05月09日 | 座谈会   | 2022年第一季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                 | 无意见。                                               |
|             | 审计委员会 | 2022年4月稽核业务报告。                                          | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2022年05月31日 | 审计委员会 | 2022年5月稽核业务报告。                                          | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2022年08月05日 | 座谈会   | 2022年第二季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                 | 无意见。                                               |
|             | 审计委员会 | 2022年6月至7月稽核业务报告。                                       | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2022年10月06日 | 审计委员会 | 2022年8月至9月稽核业务报告。                                       | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
|             | 电子邮件  | 2023年度内部稽核计划提案之沟通。                                      | 无意见。                                               |
| 2022年10月28日 | 座谈会   | 2022年第三季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                 | 无意见。                                               |
|             | 审计委员会 | 1.2022年10月稽核业务报告。<br>2.2023年度内部稽核计划。<br>3.「内部控制制度」修正。   | 1.无意见，转陈董事会报告。<br>2.无意见，提请董事会讨论。<br>3.无意见，提请董事会讨论。 |
| 2022年12月09日 | 审计委员会 | 2022年11月稽核业务报告。                                         | 无意见，转陈董事会报告。                                       |

## 独立董事与会计师之沟通情形

本公司签证会计师除针对财务趣告之查核或核阅情形向独立董事报告外，适时更新财税法令新知及相关影响之因应措施，平时独立董事将会计师间得视需要随时以电子邮件、电话或会面方向相互联系，本公司独立董事将会计师沟通情形良好，111 年度历次沟通情形摘述如下表：

| 日期              | 沟通重点                                                         | 独董建议         |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|
| 111 年 02 月 24 日 | ●就110年度合并及个体财报报告之查核发现及结果作说明并沟通关键查核事项。<br>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。 | 独立董事无意见且无建议。 |
| 111 年 05 月 09 日 | ●就111年第1季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。<br>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。           | 独立董事无意见且无建议。 |
| 111 年 08 月 05 日 | ●就111年第2季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。<br>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。           | 独立董事无意见且无建议。 |
| 111 年 10 月 28 日 | ●就111年第3季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。<br>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。           | 独立董事无意见且无建议。 |