

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」相關規定，每會計年度終了前將次一年度之稽核計畫，送呈董事長核定後提請董事會通過。
- 二、內部稽核主管應定期於審計委員會向獨立董事報告本公司稽核狀況及追蹤情形。
- 三、依「治理實務守則」規定，建立獨立董事或審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，會計師就財務報表查核、核閱結果及內部控制查核結果向獨立董事說明。
- 四、依「治理實務守則」規定，本公司定期參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師之獨立性及適任性。且本公司未有連續七年未更換會計師之情事。

#### 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

| 日期        | 溝通方式 | 溝通事項   | 溝通結果           |
|-----------|------|--|----------------|
| 113.11.12 | 視訊方式 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明</li> <li>● 提請 114 年度稽核計畫</li> </ul> | 獨立董事無提出意見且提案通過 |

#### 獨立董事與會計師溝通情形

| 日期        | 溝通方式   | 溝通事項  | 溝通結果      |
|-----------|--------|---|-----------|
| 113.11.12 | 三方視訊方式 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 113 年財務報表核閱結果說明</li> <li>● 113 年度查核規劃說明</li> <li>● 重要法令更新宣導</li> </ul> | 獨立董事無提出意見 |