

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司於 2016 年 6 月 17 日股東常會選任三位獨立董事並成立第一屆審計委員會。2022 年 5 月 30 日第三屆審計委員會成立。
2. 會計師至少每季一次查核/核閱本公司財務狀況、調整分錄及 IFRSs 公報修訂，並在審計委員會向獨立董事說明。
3. 本公司稽核單位定期將各項內部稽核報告送交獨立董事；自公司成立審計委員會後至少每季一次向審計委員報告。
4. 平時稽核主管及會計師、獨立董事間，會以電子郵件進行雙向溝通，若有特殊情況時，亦會即時電話聯繫，或於審計委員會之會前會向會計師或委員們單獨報告。
5. 2023 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
2023/3/9	審計委員會	本公司稽核處長	2022 年第四季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2022 年度內部控制制度聲明書討論案	無異議照案通過，並提董事會決議
2023/5/10	審計委員會	本公司稽核處長	2023 年第一季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2023 年第一季合併財務報告	無異議照案通過，並提董事會決議
2023/8/23	審計委員會	本公司稽核處長	2023 年第二季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2023 年第二季合併財務報告	無異議照案通過，並提董事會決議
2023/11/13	審計委員會	本公司稽核處長	2023 年第三季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2023 年度內部稽核計畫	無異議照案通過，並提董事會決議
		本公司稽核處長	2023 年第三季合併財務報告	無異議照案通過，並提董事會決議

6. 2022 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
2022/3/15	審計委員會	本公司稽核處長	2021 年第四季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2021 年度內部控制制度聲明書討論案	無異議照案通過，並提董事會決議
2022/5/4	審計委員會	本公司稽核處長	2022 年第一季稽核報告	洽悉
		簽證會計師	2022 年第一季合併財務報告	洽悉
2022/8/4	審計委員會	本公司稽核處長	2022 年第二季稽核報告	洽悉

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
		簽證會計師	2022 年第二季合併財務報告	無異議照案通過，並提董事會決議
2022/11/2	審計委員會	本公司稽核處長	2022 年第三季稽核報告	洽悉
			2023 年度內部稽核計畫	無異議照案通過，並提董事會決議
		簽證會計師	2022 年第三季合併財務報告	洽悉
			更換合併財務報表簽證會計師案	無異議照案通過，並提董事會決議