

1、 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 本公司內部稽核主管除每月將稽核報告，查核缺失及改善追蹤報告送交獨立董事外，並定期於每季至少召開一次會議，向獨立董事會報稽核結果與改善追蹤之情形予以說明。
- (2) 本公司簽證會計師於會議中，針對當年度本公司及海外子公司財務報表進行查核、內控查核、IFRS 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，並向獨立董事進行會報。
- (3) 稽核主管及會計師與獨立董事可隨時視情況之所需，直接相互聯繫及溝通，並確保三方溝通管道暢通。

2、 獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要

| 溝通會日期     | 出席人員                                         | 溝通事項                                                  | 溝通結果    |
|-----------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------|
| 112.3.13  | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>稽核人員：黃令宜 | 1. 民國 111 年第四季內部稽核業務執行情形報告。<br>2. 民國 111 年度內部控制制度聲明書。 | 本次會議無意見 |
| 112.5.03  | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>稽核人員：黃令宜 | 民國 112 年第一季內部稽核業務執行情形報告。                              | 本次會議無意見 |
| 112.8.3   | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>稽核人員：黃令宜 | 民國 112 年第二季內部稽核業務執行情形報告。                              | 本次會議無意見 |
| 112.11.08 | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>稽核人員：黃令宜 | 1、 民國 112 年第三季內部稽核業務執行情形報告。<br>2、 民國 113 年稽核計劃。       | 本次會議無意見 |

3、 獨立董事與會計師之溝通摘要：

| 溝通會日期     | 出席人員                                        | 溝通事項                                           | 溝通結果    |
|-----------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|
| 112.3.13  | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>會計師：方涵妮 | 會計師就 111 年度財務報表查核範圍、關鍵查核事項及查核報告進行說明。           | 本次會議無意見 |
| 112.11.08 | 獨立董事：王祝三<br>獨立董事：趙耀庚<br>獨立董事：張志揚<br>會計師：方涵妮 | 會計師就 112 年度規劃財務報表查核範圍、方法、預計時程及年度關鍵查核事項進行報告及討論。 | 本次會議無意見 |