

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 平時稽核主管得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
2. 本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
3. 定期召開「審計委員會議」，稽核主管列席，並依規定於會上向獨立董事報告相關提案。
4. 會計師於每年座談中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

### 一、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通內容	溝通結果
110.3.26	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至 2 月情形。 2. 針對公司及子公司目前「資金貸與他人」作業情形包含按月及重大訊息申報作說明。	無異議。
110.5.7	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至 4 月情形。 2. 說明公司及子公司資產盤點作業的查核情形及差異處。	無異議。
110.8.6	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至 7 月情形。 2. 說明公司及子公司因行業特性，應收帳款之逾期及催收情形。  獨立董事表示公司應依儘速作後續處理。	逾期 2 年一案，業務部已於 110 年 9 月經與租家商討後銷案結束。
110.11.11	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至 10 月情形。 2. 說明 110 年 9 月的背書保證資訊揭露中，”累計至本月止最高餘額”有漏填情形，所以應予更正。 財務部已於 11/5 依規定發布重大訊息修正，且每月的背書保證申報亦自 10 月起修正。	無異議。

二、獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通內容	溝通結果
110.3.26	1. 會計師就本公司 109 年度財務及損益重大查核調整進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3. 查核報告中關鍵查核事項之溝通。	業經審計委員會通過年度財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
110.11.11	1. 會計師就本公司110年第三季財務報告及損益重大查核調整進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	經提董事會報告及如期公告並申報主管機關。