

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
114.3.25	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至2月情形。 2. 說明「113 年度稽核計劃實際執行情形申報表」內容。	無異議。
114.5.6	1. 依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至4月情形。 2. 說明公司採購核決權限遇到出差問題時，應由上一級主管代決。	無異議。
114.8.12	依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至7月情形。	無異議。
114.11.13	依照年度稽核計劃，按月執行查核報告至10月情形。	獨立董事建議補充對外投資公司之產業資訊說明，本公司已依建議補充，獨立董事知悉並無異議。

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
114.2.25	1. 會計師就本公司 113 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。
114.8.12	1. 會計師就本公司 114 年第二季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。	業經審計委員會通過 114 年第二季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。