

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情況

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

- (1) 獨立董事與內部稽核主管每季至少一次舉行討論會，就本公司內外部稽核查核主要檢查意見等議題進行充分溝通。
- (2) 本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管每季至少一次向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括稽核業務執行情形、內部作業事項及內外部稽核查核重大檢查意見及其改善辦理情形等，若遇重大異常事項得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
112/01/12	111 年第 4 季稽核業務執行結果報告。 董事會與審計委員會議題重點說明。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
112/01/16	碳盤查進度說明。	經討論與溝通後，獨立董事對碳盤查進度無異議。
112/03/17	ESG 進度與第 4 季母公司溫室氣體盤查及查證時程進度報告說明	經討論與溝通後，獨立董事對溫室氣體盤查及查證時程進度無異議。
112/05/02	112 年第 1 季稽核業務執行重點說明。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
112/05/04	112 年第 1 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
112/06/08	碳盤查進度說明。	經討論與溝通後，獨立董事對碳盤查進度無異議。
112/06/17	子公司費用管理。	獨立董事提醒子公司費用內部稽核重點。
112/07/10	112 年第 2 季營運狀況。	獨立董事提醒營運狀況內部稽核重點。
112/08/08	112 年第 2 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
112/11/09	112 年第 3 季稽核業務執行結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
112/12/13	董事會與審計委員會議題重點說明。	獨立董事提醒自結財務報告內部稽核注意事項。

三、獨立董事與會計師之溝通政策：

獨立董事與會計師視需要舉行討論會，就財務報告查核結果及查核發現向獨立董事進行報告。

四、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
112/03/23	111 年查核結果報告。	經討論與溝通後，獨立董事對查核報告無異議。
112/12/24	112 年查核要點。	經討論與溝通後，獨立董事無異議。