

獨立董事與會計師 單獨溝通情形

✓ 溝通原則

本公司簽證會計師每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向獨立董事進行報告。

✓ 溝通情形

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形

獨立董事與會計師 單獨溝通情形

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|------------------------------|--|--|------|
| 2023/03/13 年度查核結果 報告會議 | 獨立董事 張忠本 獨立董事 周鐘麒 獨立董事 姜豐年 獨立董事 王允中 會計師 龔則立 會計師 方涵妮 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 2022年度合併及個體財務報告查核結果及查核結論彙總 ✓ 國際專業會計師職業道德準則新規定 ✓ 會計師輪調規範及獨立性聲明 | 無異議 |
| 2023/12/26 年度查核規劃 報告會議 | 獨立董事 張忠本 獨立董事 周鐘麒 獨立董事 姜豐年 獨立董事 王允中 會計師 方涵妮 會計師 陳昭宇 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 2023年度合併及個體財務報告查核範圍及方法 ✓ 顯著風險及關鍵查核事項 ✓ 國際專業會計師職業道德準則規定 ✓ 預先核准非確信服務及獨立性評估 ✓ 審計品質指標(AQI)報告 ✓ 重大法令修訂說明 | 無異議 |

2023年度主要溝通事項摘要

獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形

獨立董事與內部稽核 主管單獨溝通情形



溝通原則

本公司內部稽核主管每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，且定期於審計委員會議中向委員進行稽核業務報告、溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。



溝通情形

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及溝通情形良好。

2023年度主要溝通事項摘要

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|------------------------|----------|--------------------|------|
| 2023/12/26 | 獨立董事 張忠本 | ✓ 2023年11月~12月稽核業務 | 無異議 |
| 內部稽核年度 業務執行報告 會議 | 獨立董事 周鐘麒 | ✓ 2023年稽核業務執行情形 | |
| | 獨立董事 姜豐年 | ✓ 2024年稽核計畫說明 | |
| | 獨立董事 王允中 | | |
| | 稽核主管 葉雲雲 | | |