

● 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

- (一) 本公司稽核主管定期與審計委員會溝通稽核報告結果，並於審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，溝通狀況良好。
- (二) 由於本公司董事長兼任總經理，為維持稽核單位的獨立性，已於113年7月31日董事會通過授權獨立董事李茂負責稽核單位之管理及稽核文件之簽核。
- (三) 本公司簽證會計師於每季審計委員會會議中報告當季報表查核或核閱結果，報告新會計原則的適用及其他法令要求之溝通事項。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，溝通狀況良好。

獨立董事與稽核主管及簽證會計師溝通事項如下：

開會日期	出席人員	與稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項
114.01.17 審計委員會	李茂獨立董事 曾玉瓊獨立董事 劉柏良獨立董事 趙元旗獨立董事 稽核主管吳俊麟	審閱內部稽核報告。	無。
114.03.14 審計委員會	李茂獨立董事 曾玉瓊獨立董事 劉柏良獨立董事 趙元旗獨立董事 稽核主管吳俊麟 劉克宜會計師 張書成會計師	審閱內部稽核報告。	113 年度財務報表查核完成階段的溝通。
114.05.15 審計委員會	李茂獨立董事 曾玉瓊獨立董事 劉柏良獨立董事 趙元旗獨立董事 稽核主管吳俊麟 劉克宜會計師 張書成會計師	審閱內部稽核報告。	114 年第一季財務報表核閱完成階段的溝通。
114.08.14 審計委員會	李茂獨立董事 曾玉瓊獨立董事 劉柏良獨立董事 趙元旗獨立董事 稽核主管吳俊麟 劉克宜會計師 張書成會計師	審閱內部稽核報告。	114 年第二季財務報表核閱完成階段的溝通。

開會日期	出席人員	與稽核主管溝通事項	與簽證會計師溝通事項
114.11.14	李茂獨立董事 曾玉瓊獨立董事 劉柏良獨立董事 趙元旗獨立董事 稽核主管吳俊麟 劉克宜會計師 張書成會計師	審閱內部稽核報告。 審閱通過 115 年度稽核計劃。	114 年第三季財務報表核閱完成 階段的溝通。 114 年度財務報表查核規劃的溝 通。