独立董事与稽核主管及签证会计师之沟通情形

一、独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通方式：

原则每年每季一次独立董事透过审计委员会单独与稽核主管沟通稽核报告及其执行情形，以及与会计师讨论本公司与海内外子公司财务报表核阅或查核情形。

二、113 年度独立董事与签证会计师沟通情形摘要：

日期	出席人员	沟通事项	沟通结果	独立董事建议
113 年 3 月 11 日第三届第三次审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 会计主管 刘安仓 勤业会计师 林文钦 勤业协理 康育荣	(1).112 年度财务报告查核结果报告。 (2).公司治理单位预先核准非确信服务沟通。 (3).说明审计质量指针。 (4).更新法令说明释疑。	独立董事皆了解及同意会计师提出之建议。	无建议事项
113 年 8 月 13 日第三届第六次审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 会计主管 刘安仓 勤业会计师 林文钦 勤业协理 康育荣	(1). 113 年第二季财务报告核阅结果说明。 (2).更新法令说明释疑。	独立董事皆了解会计师提出之说明。	无建议事项

113 年 11 月 1 日第三届第七次审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 会计主管 刘安仓 勤业会计师 林文钦 勤业协理 康育荣	(1). 113 年第三季财务报告核阅结果说明。 (2).会计师针对 113 年显著风险及关键查核事项与审计委员进行沟通。 (3).说明勤业众信审计质量制度及透明度报告说明。 (4).国际财务报导准则永续揭露准则说明。 (5).更新法令说明释疑。	独立董事皆了解及同意会计师提出之建议。	无建议事项

三、113 年度独立董事与内部稽核主管沟通情形摘要：

日期	出席人员	沟通事项	沟通结果	独立董事建议
113 年 3 月 11 日审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 稽核主管 梁朝翔	(1) 向独立董事们报告 112 年第 4 季内部稽核计划执行情形。 (2) 向独立董事们报告 112 年内部控制制度声明书内容。 (3) 向独立董事们报告本公司内控制度「销货与收	(1) 独立董事们均了解 112 年第 4 季内部稽核计划执行情形报告内容。 (2) 经说明后独立董事们均了解 112 年内部控制制度声明书内容。 (3) 经说明后独立董事们	无建议事项

		款循环」修正案，已经在第 9 届第 3 次董事会中讨论通过，符合主管机关最新法令规定，无须另行提报股东大会。	均了解本公司内控制度「销货与收款循环」修正案，已经在第 9 届第3次董事会中讨论通过，符合主管机关最新法令规定，无须另行提报股东大会。 （4）独立董事们对于本次会议无意见。	
113 年 5 月 3 日 审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 稽核主管 梁朝翔	向独立董事们报告 113 年第 1 季内部稽核计划执行情形。	（1）独立董事们均了解113年第1季内部稽核计划执行情形报告内容。 （2）独立董事们对于本次会议无意见。	无建议事项
113 年 6 月 5 日 审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 稽核主管 梁朝翔	向独立董事们报告内部控制制度「AX-103 股务作业」修正内容。	（1）经说明后独立董事们均了解本次内部控制制度「AX-103 股务作业」修正内容。 （2）独立董事们对于本次会议无意见。	无建议事项

113 年 8 月 13 日 审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 稽核主管 代理人 胡铭伦	向独立董事们报告 113 年第 2 季内部稽核计划执行情形。	（1）独立董事们均了解 113 年第 2 季内部稽核计划执行情形报告内容。 （2）独立董事们对于本次会议无意见。	无建议事项
113 年 11 月 1 日 审计委员会	独立董事 薛富井 独立董事 陈厚铭 独立董事 聂建中 稽核主管 梁朝翔	(1) 向独立董事们报告 113 年第 3 季内部稽核计划执行情形。 （2）向独立董事们报告报告本公司「114 年度稽核计划」内容。	(1) 独立董事们均了解 113 年第 3 季内部稽核计划执行情形报告内容。 (2) 经说明后独立董事们均了解「114 年度稽核计划」内容。 (3) 独立董事们对于本次会议无意见。	无建议事项