

獨立董事與稽核主管及簽證會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

原則每年每季一次獨立董事透過審計委員會單獨與稽核主管溝通稽核報告及其執行情形，以及與會計師討論本公司與海內外子公司財務報表核閱或查核情形。

二、113 年度獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 | 獨立董事建議 |
|-------------------------------|---|---|---------------------|--------|
| 113 年 3 月 11 日 第三屆第三次審計委員會 | 獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 會計主管 劉安倉 勤業會計師 林文欽 勤業協理 康育榮 | (1).112 年度財務報告查核結果報告。 (2).公司治理單位預先核准非確信服務溝通。 (3).說明審計品質指標。 (4).更新法令說明釋疑。 | 獨立董事皆瞭解及同意會計師提出之建議。 | 無建議事項 |
| 113 年 8 月 13 日 第三屆第六次審計委員會 | 獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 會計主管 劉安倉 勤業會計師 林文欽 勤業協理 康育榮 | (1). 113 年第二季財務報告核閱結果說明。 (2).更新法令說明釋疑。 | 獨立董事皆瞭解會計師提出之說明。 | 無建議事項 |

| | | | | |
|--|---|--|----------------------------|--------------|
| <p>113 年 11 月 1 日 第三屆第七次審計 委員會</p> | <p>獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 會計主管 劉安倉 勤業會計師 林文欽 勤業協理 康育榮</p> | <p>(1). 113 年第三季財務報告核閱結果說明。 (2).會計師針對 113 年顯著風險及關鍵查核事項與審計委員進行溝通。 (3).說明勤業眾信審計品質制度及透明度報告說明。 (4).國際財務報導準則永續揭露準則說明。 (5).更新法令說明釋疑。</p> | <p>獨立董事皆瞭解及同意會計師提出之建議。</p> | <p>無建議事項</p> |
|--|---|--|----------------------------|--------------|

三、113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 | 獨立董事建議 |
|---------------------------------|--|---|--|--------------|
| <p>113 年 3 月 11 日 審計委員會</p> | <p>獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 稽核主管 梁朝翔</p> | <p>(1) 向獨立董事們報告 112 年第 4 季內部稽核計畫執行情形。 (2) 向獨立董事們報告 112 年內部控制制度聲明書內容。 (3) 向獨立董事們報告本公司內控制度「銷貨與收</p> | <p>(1) 獨立董事們均瞭解 112 年第 4 季內部稽核計畫執行情形報告內容。 (2) 經說明後獨立董事們均瞭解 112 年內部控制制度聲明書內容。 (3) 經說明後獨立董事們</p> | <p>無建議事項</p> |

| | | | | |
|------------------------|--|--|--|-------|
| | | 款循環」修正案，已經在第 9 屆第 3 次董事會中討論通過，符合主管機關最新法令規定，無須另行提報股東大會。 | 均瞭解本公司內控制度「銷貨與收款循環」修正案，已經在第 9 屆第 3 次董事會中討論通過，符合主管機關最新法令規定，無須另行提報股東大會。 (4) 獨立董事們對於本次會議無意見。 | |
| 113 年 5 月 3 日 審計委員會 | 獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 稽核主管 梁朝翔 | 向獨立董事們報告 113 年第 1 季內部稽核計畫執行情形。 | (1) 獨立董事們均瞭解 113 年第 1 季內部稽核計畫執行情形報告內容。 (2) 獨立董事們對於本次會議無意見。 | 無建議事項 |
| 113 年 6 月 5 日 審計委員會 | 獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 稽核主管 梁朝翔 | 向獨立董事們報告內部控制制度「AX-103 股務作業」修正內容。 | (1) 經說明後獨立董事們均瞭解本次內部控制制度「AX-103 股務作業」修正內容。 (2) 獨立董事們對於本次會議無意見。 | 無建議事項 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|---|--------------|
| <p>113 年 8 月 13 日 審計委員會</p> | <p>獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 稽核主管 代理人 胡銘倫</p> | <p>向獨立董事們報告 113 年第 2 季內部稽核計畫執行情形。</p> | <p>(1) 獨立董事們均瞭解 113 年第 2 季內部稽核計畫執行情形報告內容。 (2) 獨立董事們對於本次會議無意見。</p> | <p>無建議事項</p> |
| <p>113 年 11 月 1 日 審計委員會</p> | <p>獨立董事 薛富井 獨立董事 陳厚銘 獨立董事 聶建中 稽核主管 梁朝翔</p> | <p>(1) 向獨立董事們報告 113 年第 3 季內部稽核計畫執行情形。 (2) 向獨立董事們報告報告本公司「114 年度稽核計劃」內容。</p> | <p>(1) 獨立董事們均瞭解 113 年第 3 季內部稽核計畫執行情形報告內容。 (2) 經說明後獨立董事們均瞭解「114 年度稽核計劃」內容。 (3) 獨立董事們對於本次會議無意見。</p> | <p>無建議事項</p> |