

114年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 本公司稽核主管列席例行性審計委員會會議與董事會會議，報告內部稽核工作執行情形；稽核部定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。

| 會議日期 | 性質 | 溝通主題 內容 | 獨立董事 建議事項 | 公司處理 執行情形 結果 |
|-----------|-------|---|--------------|--------------------|
| 114/03/06 | 審計委員會 | 1.113年度 內部稽核 工作執行情形 2.本公司內 部控制制 度聲明書 | 無 | 無 |
| 114/04/28 | 審計委員會 | 114年第一 季內部稽 核工作執 行情形 | 無 | 無 |
| 114/08/07 | 審計委員會 | 114年第二 季內部稽 核工作執 行情形 | 無 | 無 |
| 114/11/04 | 審計委員會 | 1.114年第三 季內部稽 核工作執 行情形 2.115年度 稽核計畫 | 無 | 無 |

(二) 本公司簽證會計師列席例行性審計委員會會議與董事會會議，並於會議前單獨就財務報告相關事項進行溝通與討論。

| 會議日期 | 性質 | 溝通主題 內容 | 獨立董事 建議事項 | 公司處理 執行情形 結果 |
|-----------|-------|---|--------------|--------------------|
| 114/03/06 | 審計委員會 | 113年財務報告相關事項說明: 1. 道德與獨立性 2. 查核人員查核財務報表之責任 3. 事務所品質管理制度之溝通 4. 出具查核意見之類型 5. 查核範圍 6. 查核發現 7. 其他溝通事項 8. 近期法規更新彙總 | 無 | 無 |

四、審計委員會114年度工作重點：

- 1.審議年度財務報告及各季財報的允當性。
- 2.審議113年度營業報告書及盈餘分派事宜。
- 3.參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師獨立性及適任性。
- 4.審議內部控制制度修訂。
- 5.審議年度稽核計劃。
- 6.內部控制制度有效性之考核。
- 7.審議重大資產交易、重大投資案。