

## 110 年度上半年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司現有三位獨立董事，均為審計委員會委員，故本公司內部稽核主管及會計師主要利用董事會或審計委員會開會後的時間與審計委員(獨立董事)進行當面溝通，其次利用電話及郵件做口頭、書面聯繫。

1. 審計委員(獨立董事)與內部稽核主管及會計師之溝通。
2. 稽核單位每月將內部稽核報告送獨立董事核閱。
3. 每季於董事會報告內部稽核計畫執行情形，會議中董事(含獨立董事)如有問題立即予以充分說明。
4. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核之書面文件，與審計委員(獨立董事)進行溝通公司整體查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
5. 每年度簽證會計師出具獨立性及適任性聲明書與審計委員(獨立董事)溝通符合相關規定。
6. 每次董事會或審計委員會會議結束後，內部稽核主管均與審計委員(獨立董事)溝通內部稽核報告查核發現及期後追蹤事項，並諮詢審計委員(獨立董事)意見及指示。

## 110 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
110/02/22	審計委員(獨立董事)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 109 年 12 月至 110 年 1 月內部稽核作業查核計畫執行情形。(稽核)</li> <li>2. 109 年度內部控制制度聲明書。(稽核)</li> <li>3. 本公司自行編製財務報告說明。(會計)</li> <li>4. 109 年度營業報告書及財務報表。(會計)</li> <li>5. 109 年度盈餘分派案。(會計)</li> <li>6. 本公司辦理盈餘轉增資發行新股案。(會計)</li> <li>7. 本公司辦理資本公積轉增資發行新股案。(會計)</li> <li>8. 本公司辦理現金增資發行新股為上市前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購案。(會計)</li> <li>9. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。(會計)</li> <li>10. 本公司訂定「審計委員會議事運作管理辦法」案。(總經理室)</li> <li>11. 本公司訂定「薪酬委員會議事運作管理辦法」案。(總經理室)</li> <li>12. 本公司修訂「會計制度」案。(會計)</li> </ol>	審計委員(獨立董事)並無意見

110/5/24	審計委員(獨立董事)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 110年2月至4月內部稽核作業查核計畫執行情形。(稽核)</li> <li>2. 董事責任險續保說明。(總經理室)</li> <li>3. 109年董事會自我評鑑結果說明。(總經理室)</li> <li>4. 轉知櫃買中心證櫃視字第1101201313號內部人持股變動申報違反證券交易法規定之常見態樣及證櫃審字第1100100639號證券交易法第157條第1項常見違規態樣宣導。(總經理室)</li> <li>5. 110年第一季財務報表。(會計)</li> </ol>	審計委員(獨立董事)並無意見
110/6/22	審計委員(獨立董事)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 110年5月內部稽核作業查核計畫執行情形。(稽核)</li> <li>2. 本公司委託主辦承銷商於承銷期間辦理過額配售案及特定股東自願集保案。(總經理室)</li> <li>3. 本公司110年第三季及第四季財務預測。(會計)</li> <li>4. 本公司為初次申請上市之需要，委託會計師專案審查及本公司內部自行評估結果，109年4月1日至110年3月31日內部控制制度聲明書。(稽核)</li> </ol>	審計委員(獨立董事)並無意見