

## 獨立董事與會計師 之溝通情形

### \* 定期性 ( 每季至少一次 )

- 會計師於核閱或查核財務報告後，就核閱或查核結果於審計委員會中與獨立董事進行溝通。

### \* 不定期性

- 如有其他營運方面相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

### 獨立董事與會計師溝通情形概要:

日期	方式	溝通內容	公司回應及處理結果
2024.03.07	會前單獨座談、 列席審委會	<ul style="list-style-type: none"> <li>* 2023 年度合併暨個體財務報表查核方式、範圍。</li> <li>* 查核結果及對財務報告有重大影響之調整</li> <li>* 顯著風險及關鍵查核事項</li> <li>* 新公布法令介紹。</li> </ul>	1. 公司配合項目內容討論及溝通 2. 審計委員會審議同意後提報董事會通過。
2024.05.09		<ul style="list-style-type: none"> <li>* 2024 年第一季合併財務報告核閱結果溝通。</li> <li>* 新公布法令介紹。</li> </ul>	
2024.08.08		<ul style="list-style-type: none"> <li>* 2024 年第二季合併財務報告核閱結果溝通。</li> <li>* 新公布法令介紹</li> </ul>	
2024.11.07		<ul style="list-style-type: none"> <li>* 2024 年第三季合併財務報告核閱結果溝通。</li> <li>* 2024 年度查核規劃溝通</li> </ul>	

## 獨立董事與內部稽核主管 之溝通情形

### \* 定期性

- 於稽核項目完成之次月底前，由稽核主管以電子郵件方式交付稽核報告予各獨立董事查閱。
- 稽核主管於第一季列席審計委員會，向獨立董事進行內部有效性及內控聲明書的說明

### \* 不定期性

- 稽核主管與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

### 獨立董事與內部稽核主管溝通情形概要:

日期	方式	溝通內容	公司回應及處理結果
2024.03.07	單獨座談 列席審計委員會	1. 內部控制制度有效性之考核，擬具「內部控制制度聲明書」。	審計委員會審議同意後提報董事會通過。
		2. 稽核報告	
2024.05.09		稽核報告	
2024.08.08		稽核報告	
2024.11.07		稽核報告	
2024.12.27	稽核報告		