

111 年獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形摘要

一、 獨立董事與內部稽核主管溝通之政策

本公司於 109 年六月選任三名獨立董事，並組成審計委員會，獨立董事除了在審計委員會及董事會聽取稽核主管做稽核報告外，每年至少兩次與稽核單獨與稽核主管就每月內控稽核結果再作深入了解及問題討論。

二、 獨立董事與會計師溝通之政策

本公司自 109 年六月起選任三名獨立董事並組成審計委員會，每年就母子公司財務狀況、財務報告中調整分錄及財報查核或核閱結果、最新 IFRS 準則公報及法令修訂等項目與會計師討論，每年度至少召開兩次討論會議。

三、 獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形摘要

日期	會議性質	溝通人員	溝通事項	溝通結果及執行情形
111/06/13	內部稽查及會計師查核報告會議	黃北豪獨立董事、陳文哲獨立董事、蘇勝嘉獨立董事、許凱甯會計師、謝中二稽核主管	(1) 111 年 1~3 月稽核費用及融資循環、4 月稽核電子資訊循環、5 月稽核不動產、廠房及設備循環等稽核業務執行情形報告。 (2) 111 年內控稽核申報相關情形。 (3) 會計師針對公司查核及未來 ESG 相關議題報告。	(1)獨立董事對內控稽核業務執行並無其他意見。 (2)獨立董事建議，在公司執行溫室氣體盤查報告後，內控稽核人員應於會議上報告稽核結果。已按建議安排執行中。 (3)獨立董事建議，請會計師協助了解目前歐盟最新碳關稅相關規定，並提供給公司做為參考。已按建議執行中。
111/12/15	內部稽查及會計師查核報告會議	黃北豪獨立董事、陳文哲獨立董事、蘇勝嘉獨立董事、許凱甯會計師、謝中二稽核主管	(1) 111 年 6 月生產循環、7~8 月薪工循環、9 月投資循環、10 月銷售及收款循環及 11 月採購及付款循環等稽核業務執行情形報告。 (2) 112 年度稽核計畫案。 (3) 會計師 111 年度內控稽核規劃及查核結果報告。	(1)獨立董事對內控稽核業務執行並無其他意見。 (2)會計師已針對內控查核規劃及查核結果報告，截至會前之查核並無不妥之處。 (3)獨立董事建議，公司之檢舉信箱在收到檢舉信件時直接轉傳至獨立董事個人信箱。已按建議執行完成。