

112 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 112 年五月新選任三名獨立董事，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 112 年五月新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
112/07/14	內部稽查及會計師查核報告會議	李福彬獨立董事、王凱立獨立董事、林家家獨立董事、許凱甯會計師、謝中二稽核主管	(1) 112 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、廠房及設備循環及 6 月生產循環等稽核業務執行情形報告。 (2) 112 年內控稽核申報情形。 (3) 會計師針對公司查核及 ESG 與確信相關議題報告。	(1)獨立董事對內控稽核業務執行並無其他意見。 (2)獨立董事對會計師報告事項並無其他意見。
112/12/22	內部稽查及會計師查核報告會議	李福彬獨立董事、王凱立獨立董事、林家家獨立董事、許凱甯會計師、謝中二稽核主管	(1) 112 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) 113 年度稽核計畫案。 (3) 會計師 112 年度內控稽核規劃、查核結果報告及 113 年非確信服務。。	(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)獨立董事詢問會計師： A. 子公司收款、資金貸與及背書保證狀況？ 回覆：收款、資金貸與及背書保證並無異常。 B. 公司財務報表自編能力如何？回覆：公司於兩年前已有自編能力，且經會計師審核自編能力品質優良。