

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

獨立董事每季均召開審計委員會會議，會後製作成審計委員會議事錄，提報董事會，並將重要討論及決議情形通知總經理及高階主管。2022 年度共召開四次會議（詳如下表）。

- (一) 稽核主管除於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告外，每次審計委員會會議均列席報告稽核業務執行情形及重大內控內稽事項。
- (二) 本公司委任之簽證會計師均列席每季審計委員會，且於會議上就財務報告查核（核閱）簽證相關事宜及其他相關法令要求事項與各獨立董事進行溝通。
- (三) 獨立董事平時得視需要直接與稽核主管及會計師聯繫，每季的審計委員會會議前召開座談會（2022 年於 3/3、5/6、8/11 及 11/8 召開），由內部稽核主管與會計師單獨向獨立董事報告重要稽核事項及財務報表查核情形。

2022 年度並無特殊情況。本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通情形良好。

會議屆次 開會時間	內部稽核主管之溝通情形	會計師之溝通情形	獨立董事 建議事項
第二屆第四次 2022.03.03	● 本公司 2021 年第四季稽核業務報告。 ● 本公司 2021 年度「內部控制制度聲明書」。	● 本公司 2021 年度財務報告查核情況。	無意見
第二屆第五次 2022.05.06	● 本公司 2022 年第一季稽核業務報告。	● 本公司 2022 年第一季合併財務報告核閱情況。 ● 本公司定期評估簽證會計師之獨立性及適任性。	無意見
第二屆第六次 2022.08.11	● 本公司 2022 年第二季稽核業務報告。	● 本公司 2022 年第二季合併財務報告核閱情況。	無意見
第二屆第七次 2022.11.08	● 本公司 2022 年第三季稽核業務報告。 ● 本公司 2023 年度內部稽核計劃。	● 本公司 2022 年第三季合併財務報告核閱情況。 ● 2022 年度財務報告關鍵查核事項溝通與說明。	無意見