

## 獨立董事與內部稽核主管之溝通方式

1. 內部稽核主管依年度稽核計畫及實際執行情形，於每季召開的審計委員會中向審計委員進行稽核業務執行報告及討論。
2. 內部稽核部門每月將稽核報告呈送各獨立董事審核並做必要之溝通。
3. 獨立董事得隨時視需要透過會議、電話或電子郵件，與稽核主管進行良好溝通。

## 2023 年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2023/08/02	獨立董事李文中 獨立董事陳瑞杏 獨立董事林秀怡 稽核主管阮淨	1. 2023 年第二季稽核業務報告及查核追蹤報告。	無異議。 經審議後送董事會決議。
2023/11/07	獨立董事李文中 獨立董事陳瑞杏 獨立董事林秀怡 稽核主管羅儀珊	1. 2023 年第三季稽核業務報告及查核追蹤報告。 2. 本公司 2022/10/1 至 2023/9/30 為初次申請股票上櫃需求之「內部控制制度聲明書」報告。 3. 提報本公司 2024 年度稽核計畫案。 4. 修訂本公司「核決權限表」。 5. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。	無異議。 經審議後送董事會決議。

## 獨立董事與會計師之溝通方式

本公司簽證會計師透過審計委員會就本公司財務狀況及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

## 2023 年獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2023/08/02	獨立董事李文中 獨立董事陳瑞杏 獨立董事林秀怡 會計師曾建銘	1. 會計師就 2023 年度第二季合併財務報告核閱結果進行說明。 2. 會計師就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。 經審議後送董事會決議。
2023/11/07	獨立董事李文中 獨立董事陳瑞杏 獨立董事林秀怡 會計師曾建銘	1. 會計師就 2023 年度第三季合併財務報告核閱結果進行說明。 2. 會計師就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。 經審議後送董事會決議。