

## 獨立董事與會計師

### 單獨溝通情形

#### ✓ 溝通原則

本公司簽證會計師每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向獨立董事進行報告。

#### ✓ 溝通情形

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

# 獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形



## 獨立董事與會計師 單獨溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2022/03/21 年度查核結果 報告會議	獨立董事 張忠本 獨立董事 周鐘麒 獨立董事 姜豐年 會計師 龔則立	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 2021年度合併及個體財務報告查核結果與內控查核情形報告</li> <li>✓ 針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通</li> </ul>	無異議
2022/12/13 年度查核規劃 報告會議	獨立董事 張忠本 獨立董事 周鐘麒 獨立董事 姜豐年 獨立董事 王允中 會計師 龔則立 會計師 方涵妮	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 會計師查核團隊介紹、輪調說明規範及獨立性聲明</li> <li>✓ 2022年度合併及個體財務報告查核範圍及方式之規畫說明</li> <li>✓ 高度關注事項及關鍵查核事項</li> <li>✓ 針對查核海外子公司採用遠程工作模式</li> </ul>	無異議

## 2022年度主要溝通事項摘要

# 獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形



## 獨立董事與內部稽核 主管單獨溝通情形



### 溝通原則

本公司內部稽核主管每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，且定期於審計委員會議中向委員進行稽核業務報告、溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。



### 溝通情形

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及溝通情形良好。

## 2022年度主要溝通事項摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2022/12/13	獨立董事 張忠本	2022年11月~12月稽核業務執行情形報告	無異議
內部稽核年度業務執行報告會議	獨立董事 周鐘麒		
	獨立董事 姜豐年	2022年稽核項目報告	
	獨立董事 王允中	2023年稽核計畫說明	
	稽核主管 葉雲雲		