

111 年獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

一、獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通重點	結果
111 年 2 月 25 日	獨立董事沈大白 獨立董事陳忠瑞 會計師林雅慧	公司治理事項進行雙向溝通事項彙列如下： 110 年度合併財務報告及個體財務報 告之會計師查核報告稿本、重大調整 錄及未調整分錄、關係人之資訊、客 戶 聲明書、會計師之獨立性..等相關事項 溝通討論。	洽悉，且無其他意 見。
111 年 12 月 2 日	獨立董事沈大白 獨立董事吳明德 獨立董事陳忠瑞 獨立董事劉奕成 會計師林雅慧	公司治理事項進行雙向溝通事項彙列 如下： 111 年度合併財務報表及 111 年度個 體財務報表 (一) 溝通計畫：年度查核規畫、年度 查核總結。 (二) 主辦會計師之角色及責任。 (三) 查核計畫。 (四) 會計師之獨立性。 (五) 《國際職業會計師道德》(IESBA Code)對於非認證服務和公費相 關條文的重要修訂。	洽悉，且無其他意 見。

二、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通重點	結果
111 年 2 月 25 日	獨立董事沈大白 獨立董事陳忠瑞 稽核主管張菱娟	1. 110 年 10 月~111 年 1 月內部稽 核執行情形報告。 2. 111 年 1~4 月稽核計畫說明。 3. 其他事項說明。	1.內部稽核執行情 形，無重大異常事 項。 2.洽悉，且無其他 意見。 3.洽悉，且無其他 意見。

日期	出席人員	溝通重點	結果
111 年 5 月 9 日	獨立董事沈大白 獨立董事吳明德 獨立董事陳忠瑞 稽核主管張菱娟	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年 2~3 月內部稽核執行情形報告。 2. 111 年 4~6 月稽核計畫說明。 3. 其他事項說明。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 內部稽核執行情形，無重大異常事項。 2. 洽悉，且無其他意見。 3. 洽悉，且無其他意見。
111 年 8 月 11 日	獨立董事沈大白 獨立董事吳明德 獨立董事陳忠瑞 獨立董事劉奕成 稽核主管張菱娟	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年 4~6 月內部稽核執行情形報告。 2. 111 年 7~9 月稽核計畫說明。 3. 其他事項說明。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 內部稽核執行情形，無重大異常事項。 2. 洽悉，且無其他意見。 3. 洽悉，且無其他意見。
111 年 11 月 10 日	獨立董事沈大白 獨立董事吳明德 獨立董事陳忠瑞 獨立董事劉奕成 稽核主管張菱娟	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年 7~9 月內部稽核執行情形報告。 2. 111 年 10~12 月稽核計畫說明。 3. 說明各部門辦理 111 年度內部控制制度有效性自行評估作業。 4. 說明擬訂 112 年度稽核計畫表。 5. 其他事項說明。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 內部稽核執行情形，無重大異常事項。 2. 洽悉，且無其他意見。 3. 洽悉，且無其他意見。 4. 洽悉，且無其他意見。 5. 洽悉，且無其他意見。