

## 獨立董事、會計師與稽核主管之溝通情形

### 獨立董事與稽核主管溝通情形

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，稽核主管於每次審計委員會報告每月稽核事項及稽核執行結果(審計委員會會議時間，請詳見審計委員會會議記錄)，並至少每半年於該次審計委員會議後與獨立董事進行討論，就缺失檢討、改善辦理情形、專案查核、財報自編、ESG報告、公司治理等進行報告討論。

日期	溝通事項	溝通結果
111/12/26	1. 111年財報關鍵查核說明 2. 會計師適任性及獨立性查核	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
111/10/14	1. 財務報告編制能力說明 2. 財務報告自編內控查核報告	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
110/12/16	財務報告編制能力尚有待改善說明	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
110/09/08	1. 公司負債比率檢討週期說明 2. 櫃買中心於110/07/02證櫃監字第1100201072號來函內容說明	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
110/03/08	1. 109年7-12月稽核計畫執行情形報告 2. 子公司背書保證說明及作業程序制定 3. 子公司保本收益型商品配合會計師重分類作業說明	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
109/11/25	1. 工程品質數量驗收內容討論 2. 共同投資興建互保，背書保證相關事項	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。
109/08/04	109年1-6月稽核計畫執行情形報告 109年1-6月資金貸與、背書保證情形	獨立董事對內部稽核業務執行情形報告會議內容無異議。

### 獨立董事與會計師之溝通情形

獨立董事與會計師每年至少1次定期討論會議，就合併報表內公司財務報表、內控查核、新公報之適用、會計科目分錄之調整與獨立董事

說明討論。

日期	溝通事項	溝通結果
111/12/26	1. 會計師財報查核關鍵事項說明 2. 非審計服務一般性原則說明	獨立董事對會計師說明討論內容無異議。
110/12/16	簽證會計師說明 110 年度財報報告查核情形、重大資產評價及會計估計等，並對董事所提問題進行討論及溝通。	獨立董事對會計師說明討論內容無異議。
110/02/24	關係人交易相關說明	獨立董事對會計師說明討論內容無異議。
109/11/25	1. 待處分資產帳務處理說明 2. 因應疫情租約之帳務處理	獨立董事對會計師說明討論內容無異議。