

## 獨立董事與會計師之溝通情形：

有重大投資、融資事項，或是財務報告出具前，獨立董事與會計師會先進行內容之溝通。

日期	溝通重點	處理執行結果
114/02/10	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 113 年度查核後合併財務報表及個體財務報表之查核結果(包含查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項、本期查核重大事項、關係人交易、舞弊或未遵循法令事宜、重大調整分錄及未調整分錄、期後事項、重大會計估計、本期重大性、與管理階層討論重大事項、管理階層聲明及查核會計師之獨立性)及有關事項內容進行說明。</li> <li>2. 會計師向獨立董事單獨報告上述事項，且針對獨立董事所提之問題，進行說明、討論及溝通。</li> <li>3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意。</li> </ol>	獨立董事無意見。
114/05/06	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 114 年第一季核閱後之合併財務報表、核閱報告內容(包含核閱整體重大性、關係人交易、與管理階層討論重大事項、重大會計估計及舞弊或未遵循法令事宜、期後事項及管理階層聲明等)及核閱會計師之獨立聲明等進行說明。</li> <li>2. 會計師以書面方式提報溝通內容。</li> <li>3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意。</li> </ol>	獨立董事無意見。
114/08/11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 114 年第二季核閱後之合併財務報表、核閱報告內容(包含核閱整體重大性、關係人交易、與管理階層討論重大事項、重大會計估計及舞弊或未遵循法令事宜、期後事項及管理階層聲明等)及核閱會計師之獨立聲明等進行說明。</li> <li>2. 會計師以書面方式提報溝通內容。</li> <li>3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意。</li> </ol>	獨立董事無意見。
114/11/05	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 114 年第三季核閱後之合併財務報表、核閱報告內容(包含核閱整體重大性、關係人交易、與管理階層討論重大事項、重大會計估計及會計原則之選擇及變動、舞弊或未遵循法令事宜、期後事項及管理階層聲明等)及核閱會計師之獨立聲明等進行說明。</li> <li>2. 會計師向獨立董事單獨報告上述事項，且針對獨立董事所提之問題，進行說明、討論及溝通。</li> <li>3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意。</li> </ol>	獨立董事無意見。
114/11/05	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 114 年度查核前合併財務報表及個體財務報表之查核規劃(包含溝通計畫、主辦會計師角色及責任、查核計畫、會計師之獨立性及會計師事務所之品質管理系統)及相關政策宣導。</li> <li>2. 會計師與獨立董事單獨報告上述事項，且針對獨立董事所提之問題，進行說明、討論及溝通。</li> <li>3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意。</li> </ol>	獨立董事無意見。