

## 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

每月 10 日前，稽核室針對內部控制稽核執行狀況與獨立董事要求追蹤事項，將其結果與發現 E mail 報告獨立董事，並於審計委員會中列席報告稽核執行情形；若有重大異常事項則即時會報獨立董事，必要時得召開審計委員會會議。

公司設置審計委員會，於每季至少召開一次會議，稽核室將針對公司內部稽核執行狀況與內部運作，進行充分溝通、報告；若有重大異常事項則即時會報，必要時得召開獨立董事會議。

## 二、獨立董事與稽核主管單獨溝通之會議或座談情形

係透過會議與獨立董事報告，且會議無一般董事及管理階層在場。

日期	出席人員	溝通事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/03/07	獨立董事： 戴文凱、 朱威任、 施春成	年度內控自評報告及內部稽核業務報告。	1. 全體出席獨立董事同意通過。 2. 全體獨立董事對稽核報告內容均同意通過。 3. 獨董詢問：廣州巨騰是否有至大陸實地查核？	針對廣州巨騰的問題回覆：目前規模縮編至員工人數 3 人，僅負責市場考察工作，因此，考量其規模與業務性質，僅執行視訊抽查與帳務查核；未來仍會配合業務發展，視需要再調整查核計畫。
113/05/09	獨立董事： 戴文凱、 朱威任、 施春成	內部稽核業務報告。	全體出席獨立董事對稽核報告內容均無異議。	不適用。
113/08/12	獨立董事： 戴文凱、 施春成、 王健榮	內部稽核業務報告。	全體出席獨立董事對稽核報告內容均無異議。	不適用。
113/11/07	獨立董事： 戴文凱、 施春成、	內部稽核業務報告及增訂本公司「永續資訊之管理作業」內部控制制度與內部稽核實施細則。	1. 全體獨立董事對稽核報告內容均無異議。 2. 全體獨立董事對內部控制制度與內部稽核實施細則內容均無異	不適用。

日期	出席人員	溝通事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	王健榮		議通過。	
113/12/20	<u>獨立董事</u> ： 戴文凱、 施春成、 王健榮	內部稽核業務報告及 114 年度內部稽核計畫	1. 全體獨立董事對稽核報告內容均無異議。 2. 全體獨立董事均無異議通過。	不適用。

### 三、獨立董事與會計師之溝通政策

會計師每季向獨立董事報告季報核閱結果，且會計師每年至少兩次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之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情形充分溝通。

會計師係透過單獨會議與獨立董事報告，且會議無一般董事及管理階層在場。

日期	出席人員	溝通事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/03/07	<u>獨立董事</u> ： 戴文凱、 朱威任、 施春成	1. 查核範圍及方法。 2. 與治理單位溝通事項彙總報告。 3. 112 年度與財務報表有關之內部查核。 4. 112 年度合併財務報表及財務資訊。 5. 112 年度關鍵查核事項。 6. 其他事項－113 年度(第十一屆)公司治理評鑑。	無意見	不適用
113/05/09	<u>獨立董事</u> ： 戴文凱、 朱威任、 施春成	1. 出具核閱意見類型。 2. 集團核閱分析。 3. 核閱結果彙總。 4. 證管法令新規定。	無意見	不適用
113/08/12	<u>獨立董事</u> ： 戴文凱、 施春成、	1. 出具核閱意見類型。 2. 集團核閱分析。 3. 核閱結果彙總。	無意見	不適用

日期	出席人員	溝通事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	王健榮	4. 證管法令新規定。		
113/11/07	<u>獨立董事</u> ： 戴文凱、 施春成、 王健榮	1. 出具核閱意見類型。 2. 集團核閱分析。 3. 核閱結果彙總。 4. 證管法令新規定。	無意見	不適用