

113 年 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議且無公司管理階層在場，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，

(二)其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
2024/11/06 (審計委員會)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺會計師 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 2024/08 - 2024/09 稽核業務報告。 2. 2025 年稽核計畫	無異議照案通過。
2024/11/06 (2024 年第四季 公司治理溝通)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 獨立性 2. 核閱人員核閱期中財務報告之責任 3. 出具查閱結論之類型 4. 查核範圍 5. 查核發現 6. 近期法令更新彙總	無意見
2024/08/08 (審計委員會)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺會計師 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 2024/04 - 2024/07 稽核業務報告。	無異議照案通過。
2024/08/08 (2024 年第三季 公司治理溝通)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 獨立性 2. 核閱人員核閱期中財務報告之責任 3. 出具查閱結論之類型 4. 查核範圍 5. 查核發現	無意見
2024/05/08 (審計委員會)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺會計師 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 2024/01 - 2024/03 稽核業務報告。	無異議照案通過。
2024/05/08 (2024 年第二季 公司治理溝通)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所：	1. 獨立性 2. 核閱人員核閱期中財務報告之責任 3. 出具查閱結論之類型	無意見

	會計師：吳政諺 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	4. 查核範圍 5. 查核發現	
2024/02/29 (審計委員會)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺會計師 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 2023/10 - 2023/12 稽核業務報告。	無異議照案通過。
2024/02/29 (2023 年第四季公司治理溝通)	獨立董事： 陳基勳、葉順發、盧一言、蘇玲淑 安侯建業聯合會計事務所： 會計師：吳政諺 經理：陳綉婷 稽核：陳宜岑	1. 獨立性溝通事項。 2. 查核人員查核財務報表之責任。 3. 出具查核意見之類型。 4. 查核範圍及發現。 5. 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項。(主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失案例)	無意見