

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式

- (一)會計師對董事(含獨立董事)進行年度進修，進修課程對董事及獨立董事說明及解釋現行企業面臨相關議題、策略、準則及指標。
- (二)公司每季召開董事會，因應疫情召開方式採視訊會議。稽核主管均列席董事會，並於董事會報告內部稽核業務情形。
- (三)內部稽核主管每月依稽核計畫完成稽核報告。於次月底前透過電子郵件，交付各獨立董事查閱。
- (四)不定期透過電話、電子郵件或當面方式溝通、指導與回應。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘錄如下：

日期	溝通重點	溝通結果
2023.03.09	111年內部控制制度聲明書及溫室氣體盤查及排放狀況	全體董事無異議通過
2023.05.09	第一季稽核報告執行情形及結果	無表示意見
2023.08.10	第二季稽核報告執行情形及結果	無表示意見
2023.11.10	第三季稽核報告執行情形及結果	無表示意見

(二)獨立董事與會計師溝通情形摘錄如下：

日期	溝通重點	溝通結果
2023.03.09	111年財務報告查核規劃	本次會議無意見
2023.11.10	氣候相關財務資訊揭露、協助公司瞭解現行面臨之重大風險，並落實企業社會責任	本次會議無意見