



一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 本公司稽核人員每月以電子郵件方式將稽核報告相關之缺失彙總、應行措施改善計劃及追蹤改善情形交付獨立董事審閱。
2. 內部稽核主管每季至少一次單獨溝通會議，向獨立董事報告及溝通稽核結果，並於董事會報告內部稽核業務執行情形。
3. 若有特殊狀況時，稽核主管會即時以電話或電子郵件方式向獨立董事呈報，截至目前為止並無特殊狀況需呈報者。
4. 本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好

(二)獨立董事與簽證會計師之溝通情形

1. 本公司簽證會計師會於溝通會議向獨立董事報告財務報告查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通是向
2. 簽證會計師與管理階層間之溝通情形，將另以電子郵件方式向獨立董事呈報，截至目前為止並無特殊狀況需呈報者。
3. 本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好

二、獨立董事與內部稽核主管歷溝通會議之摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
110/09/08	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 內控各項法規訂報告 (1) 公司治理實務守則 (2) 內部人就(解)任資料申報作業辦法 (3) 經理人違反內控罰則	1. 無意見 2. 無意見
110/12/17	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 修訂 110 年度內部稽核報告 3. 訂定 111 年度內部稽核報告 4. 本公司 111 年度營業預算 5. 內控各項法規修訂報告 (1) 內部控制各項循環 (2) 董事會績效評估管理辦法 6. 簽證會計師獨立性及適任性評估及延長審計服務	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見 4. 無意見 5. 無意見 6. 無意見
111/03/29	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 110 年度內部控制制度聲明書 3. 內控各項法規修訂報告 (1) 公司章程 (2) 取得或處分資產處理程序 (3) 背書保證作業程序 (4) 資金貸與他人作業程序	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見



日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
		(5)股東會議事規則 (6)董事及監察人選舉辦法 (7)公司治理實務守則 (8)董事會議事規則 (9)誠信經營守則 (10)誠信經營作業程序及行為指南 (11)道德行為準則	
111/04/26	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 110 年度營業報告 3. 董事會、董事及經理人績效評估辦法修訂	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見
111/06/27	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 簽證會計師獨立性及適任性評估	1. 無意見 2. 無意見
111/08/10	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 111 年第二季財務報表 3. 內控各項法規修訂報告 (1)風險管理政策 (2)內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序 (3)上市上櫃公司永續發展實務守則	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見
111/10/17	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 會計師專案審查之內部控制制度聲明書 3. 111 年第四季及 112 年第一季預算 4. 公司治理評鑑自評報告 5. 內控各項法規修訂報告 (1)董事會議事規則 (2)集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法 (3)電腦化資訊系統管理制度 (4)客戶盤元線材管理辦法	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見 4. 無意見 5. 無意見
111/11/10	獨立董事： 郭加立	1. 稽核業務執行報告 2. 111 年第三季財務報表	1. 無意見 2. 無意見



日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
	李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	3. 內控各項法規修訂報告 (1)關係企業相互間財務業務作業程序	3. 無意見
111/12/29	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 擬訂定 112 年度內部稽核計畫 3. 112 年度營業預算案	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見
112/03/27	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 111 年度內部控制制度聲明書案 3. 111 年度營業報告書、財務報表案 4. 變更簽證會計師及獨立性評估案 5. 簽證會計師提供非確信服務預先核准審核辦法及 112 年預先核准案 6. 辦理現金增資作為初次上櫃前承銷股份來源 7. 修訂永續發展實務守則 8. 修訂董事及經理人薪資報酬辦法	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見 4. 無意見 5. 無意見 6. 無意見 7. 無意見 8. 無意見
112/05/08	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 112 年第一季財務報表案	1. 無意見 2. 無意見
112/08/08	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 112 年第二季財務報表案 3. 112 年度預算修訂案	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見
112/11/07	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	1. 稽核業務執行報告 2. 本公司會計主管異動案 3. 112 年第三季財務報表案 4. 修訂「董事會、董事及經理人績效評估辦法」案	1. 無意見 2. 無意見 3. 無意見 4. 無意見
112/12/26	獨立董事： 郭加立	1. 稽核業務執行報告 2. 113 年度營業預算	1. 無意見 2. 無意見



日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
	李育清 王雅菁 稽核人員： 顏仲裕	3.113 年度內部稽核計畫	3. 無意見

三、獨立董事與會計師歷次溝通會議之摘要：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
110/12/17	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 會計師： 江佳玲	1.110 年度查核規 劃及關鍵查核事項	1. 無意見
111/04/26	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 會計師： 江佳玲	1.110 年度查核工 作結束報告	1. 無意見
111/12/29	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 會計師： 江佳玲	1.111 年度查核規 劃及關鍵查核事項	1. 無意見
112/03/27	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 會計師： 江佳玲	1.111 年度查核工 作結束報告	1. 無意見
112/11/07	獨立董事： 郭加立 李育清 王雅菁 會計師： 劉裕祥	1.112 年度查核規 劃及關鍵查核事項	1. 無意見