

獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形摘要

一、本公司內部稽核主管至少每季於審計委員會向獨立董事報告稽核業務執行情形，
114年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下表：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|---------------------|---|------|
| 114年2月20日 審計委員會 | 1. 113年10月至12月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年3月24日 審計委員會 | 1. 114年1月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年5月8日 審計委員會 | 1. 114年2月至3月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年8月11日 審計委員會 | 1. 114年4月至6月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年11月11日 審計委員會 | 1. 114年7月至9月稽核計畫執行情形報告 2. 115年度稽核計劃申報表 3. 問題討論與溝通 | 無意見 |

二、會計師每季向審計委員會報告財務報告內容及重大變動與差異說明，114年度獨立董事與會計師溝通情形摘要如下表：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|---------------------|---|------|
| 114年2月20日 審計委員會 | 1. 113年度合併財務報告內容說明 2. 重大變動及差異說明(如:現金，應收票據及帳款，存貨，生物性資產，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產等) 3. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年5月8日 審計委員會 | 1. 114年第1季合併財務報告內容說明 2. 重大變動及差異說明(如:現金，應收票據及帳款，存貨，生物性資產，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產等) 3. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年8月11日 審計委員會 | 1. 114年第2季合併財務報告內容說明 2. 重大變動及差異說明(如:現金，應收票據及帳款，存貨，生物性資產，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產等) 3. 問題討論與溝通 | 無意見 |
| 114年11月11日 審計委員會 | 1. 114年第3季合併財務報告內容說明 2. 重大變動及差異說明(如:現金，應收票據及帳款，存貨，生物性資產，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產等) 3. 民國114年度查核規劃 4. 問題討論與溝通 | 無意見 |