

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，112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
112年3月13日 審計委員會	1. 111年10月至112年1月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通	無意見
112年4月24日 審計委員會	1. 112年2月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通	無意見
112年5月8日 審計委員會	1. 112年3月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通	無意見
112年7月17日 審計委員會	1. 112年4月至5月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通	無意見
112年8月7日 審計委員會	1. 112年6月稽核計畫執行情形報告 2. 問題討論與溝通	無意見
112年11月6日 審計委員會	1. 112年7月至9月稽核計畫執行情形報告 2. 113年度稽核計畫申報表 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，112 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
112年3月13日 審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1.111 年度合併財務報告內容說明 2.關鍵查核事項(存貨淨變現價值評估,生物資產之衡量) 3.主要財務數據變動說明(如: 現金, 應收帳款, 存貨, 生物資產, 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產, 不動產、廠房及設備, 應付帳款等) 4.近期重大會計準則及法令影響 5.問題討論與溝通 	無意見
112年5月8日 審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1.112 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, 應收帳款, 存貨, 生物資產, 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產, 不動產、廠房及設備等) 3.問題討論與溝通 	無意見
112年8月7日 審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1.112 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, 應收帳款, 存貨, 生物資產, 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產, 不動產、廠房及設備等) 3.問題討論與溝通 	無意見
112年11月6日 審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 112 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, 應收帳款, 存貨, 生物資產, 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產, 不動產、廠房及設備等) 3.民國 112 年度查核規畫 4.問題討論與溝通 	無意見