台灣宅配通股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與會計師之溝通政策：

獨立董事與會計師至少每年一次透過審計委員會進行溝通，會計師就重大會計估計、會計政策選擇與 變動、關係人交易、調整分錄、當期重大性、意見種類及報告型態向獨立董事報告，並針對法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
113/2/21	審計委員會	1. 會計師針對 112 年度個體及合併財務報告事項進行簡報說明及溝通。 2. 其他溝通事項：問題回覆。	1. 洽悉。 2. 經審議後，送交董事會決議。
113/5/3	審計委員會	1. 會計師針對 113 年第一季核閱報告事項進行簡報說明及溝通。 2. 簽證會計師資歷、績效及獨立性。 3. 其他溝通事項：問題回覆。	1. 洽悉。 2. 經審議後，送交董事會決議。
113/8/7	審計委員會	1. 會計師針對 113 年第二季核閱報告事項進行簡報說明及溝通。 2. 其他溝通事項：問題回覆。	1. 洽悉。 2. 經審議後，送交董事會決議。
113/11/6	審計委員會	1. 會計師 113 年第三季核閱報告事項進行簡報說明及溝通。 2. 其他溝通事項：問題回覆。	1. 洽悉。 2. 經審議後，送交董事會決議。
113/12/25	書面溝通	1. 會計師 113 年度查核規劃有關事項書面說明及溝通。	1. 洽悉。

三、獨立董事與內部稽核主管之溝通政策：

本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管依董事會通過之年度稽核計畫執行每月稽核項目，並於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，且每季至少一次向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括稽核業務執行情形、內外部稽核查核發現與意見及其改善辦理情形等；若遇重大異常事項得隨時召集會議。

四、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/2/21	審計委員會	1. 民國 112 年第四季稽核報告。 2. 民國 112 年度內控制度自行評估及出具內控聲明書。	1. 洽悉。 2. 經主席徵詢全體出席委員無異議後照案通過。

113/4/3	Email	113 年 2 月內部稽核報告之問題回覆	洽悉。
113/5/3	審計委員會	民國 113 年第一季稽核報告。	洽悉。
113/8/7	審計委員會	民國 113 年第二季稽核報告。	洽悉。
113/8/29	Email	113 年 7 月前期追蹤報告之問題回覆	洽悉。
113/10/1	Email	113 年 8 月內部稽核報告之問題回覆	洽悉。
113/11/6	審計委員會	1. 民國 113 年第三季稽核報告。 2. 民國 114 年度稽核計畫。	1. 洽悉。 2. 經主席徵詢全體出席委員無異議後照案通過。