XU YUAN PACKAGING TECHNOLOGY CO., LTD.
旭源包裝科技股份有限公司

# 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通內容

1.獨立董事與會計師至少每季一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

2.內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行情形及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

獨立董事與內部稽核主管溝通事項如下表：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|---|---|---|
| 110/03/22 | 審閱民國 109 年度稽核報告事項、缺失追踪報告執行情形及 109 年度內部控制制度聲明書 | 無異議 |
| 110/05/13 | 審閱民國 110 年第一季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 110/08/12 | 審閱民國 110 年第二季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 110/11/11 | 審閱民國 110 年第三季內部稽核報告事項、缺失追踪報告執行情形及 111 年度稽核計畫 | 無異議 |
| 111/03/18 | 審閱民國 110 年度稽核報告事項、缺失追踪報告執行情形及 110 年度內部控制制度聲明書 | 無異議 |
| 111/05/11 | 審閱民國 111 年第一季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 111/08/11 | 審閱民國 111 年第二季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 111/11/10 | 審閱民國 111 年第三季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 112/03/16 | 審閱民國 111 年度稽核報告事項、缺失追踪報告執行情形及 111 年度內部控制制度聲明書 | 無異議 |
| 112/05/10 | 審閱民國 112 年第一季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |

| | | |
|---|---|---|
| 112/08/10 | 審閱民國 112 年第二季內部稽核報告事項及缺失追踪報告執行情形 | 無異議 |
| 112/11/09 | 審閱民國 112 年第三季內部稽核報告事項、缺失追踪報告執行情形及 113 年度稽核計畫 | 無異議 |
| 113/03/07 | 審閱民國 112 年度稽核報告事項及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 113/05/09 | 審閱民國 113 年第一季內部稽核報告事項及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 113/08/08 | 審閱民國 113 年第二季內部稽核報告及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 113/11/12 | 審閱民國 113 年第三季內部稽核報告、缺失追蹤報告執行情形、114 年度稽核計畫及討論第 11 屆公司治理評鑑自評未得分項目 | 無異議 |
| 114/03/12 | 審閱民國 113 年度稽核報告事項及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 114/05/13 | 審閱民國 114 年第一季內部稽核報告事項及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 114/08/11 | 審閱民國 114 年第二季內部稽核報告及缺失追蹤報告執行情形 | 無異議 |
| 114/11/07 | 審閱民國 114 年第三季內部稽核報告、缺失追蹤報告執行情形、115 年度稽核計畫及討論 ESG 評鑑. | 無異議 |

獨立董事與簽證會計師溝通事項如下表：

| 日期 | 溝通重點 |
|---|---|
| 111/03/17 | 會計師與董事溝通民國 110 年度個體及合併財務報表查核事項及內控查核。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 111/11/10 | 會計師與審計委員會溝通民國 111 年第三季合併財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告及關鍵查核事項說明。 |
| 112/03/16 | 會計師與董事溝通民國 111 年度個體及合併財務報表查核事項及內控查核。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 112/05/16 | 會計師與董事溝通民國 112 年度第一季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 112/08/10 | 會計師與董事溝通民國 112 年度第二季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 112/11/09 | 會計師與董事溝通民國 112 年度第三季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 113/03/07 | 會計師與董事溝通民國 112 年度個體及合併財務報表查核事項 |

| | |
|---|---|
| | 及其他溝通事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 113/05/09 | 會計師與董事溝通民國 113 年度第一季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 113/08/08 | 會計師與董事溝通民國 113 年度第二季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 113/11/12 | 會計師與董事溝通民國 113 年度第三季財務報表核閱事項及其他溝通事項。<br>溝通內容為查核報告說明及 ESG 近期發展。 |
| 114/03/11 | 會計師與董事溝通民國 113 年度個體及合併財務報表查核事項及其他溝通事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 114/05/13 | 會計師與董事溝通民國 114 年度第一季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 114/08/11 | 會計師與董事溝通民國 114 年度第二季財務報表核閱事項。<br>溝通內容為查核報告說明。 |
| 114/11/07 | 會計師與董事溝通民國 114 年度第三季財務報表核閱事項及其他溝通事項。<br>溝通內容為查核報告說明及 ESG 評鑑及近期發展。 |