

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (一) 稽核主管每季皆會參加審計委員會及董事會，就稽核報告內容與獨立董事溝通，並依法令每月將稽核報告定期彙總摘要交付獨立董事查閱。
- (二) 會計師除出席每季財務報告案之審計委員會及董事會，當面與獨立董事及董事進行溝通與討論，平時獨立董事得視需要直接與會計師進行溝通與討論。
- (三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師於 109 年度之定期溝通情形摘要如下：

審計委員會 會議日期/期別	與內部稽核主管 之溝通主題	溝通結果	與會計師 之溝通主題	溝通結果
109.03.19 第二屆 第 9 次	(1)就本公司 108 年度 內部控制制度聲 明書進行討論。 (2)就本公司內部控 制制度之修訂進 行討論。 (3)就本公司內部稽 核制度之修訂進 行討論。	(1)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。 (2)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。 (3)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。	(1)就 108 年度財 務報告進行討 論。 (2)就 108 年度虧 損撥補表案進 行討論。	(1)經審計委員會無 異議審議通過， 提請董事會審 議。 (2)經審計委員會無 異議審議通過， 提請董事會審 議。
109.05.07 第二屆 第 10 次	—	—	就 109 年第 1 季合併財務報 告進行溝通。	洽悉。
109.08.06 第二屆 第 11 次	(1)就本公司內部控 制制度之修訂進 行討論。 (2)就本公司內部稽 核制度之修訂進 行討論。	(1)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。 (2)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。	就 109 年第 2 季合併財務報 告進行溝通。	洽悉。
109.11.05 第二屆 第 13 次	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)109 年 7 月至 9 月 稽核報告。 (1-3)109 年度稽核建 議暨改善事項追 蹤報告。 (2)就本公司民國 110 年度內部稽核計 畫進行討論。	(1)洽悉。 (2)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。	就 109 年第 3 季合併財務報 告進行溝通。	洽悉。
110.03.25 第二屆 第 16 次	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)109 年 10 月至 110 年 2 月稽核 報告。 (2)就本公司 109 年 度內部控制制度 聲明書進行討論。	(1)洽悉。 (2)經審計委員會無 異議審議通過，提 請至董事會討論。	(1)就 109 年度財 務報告進行討 論。 (2)就 109 年度虧 損撥補表案進 行討論。	(1)經審計委員會無 異議審議通過， 提請董事會審 議。 (2)經審計委員會無 異議審議通過， 提請董事會審 議。