

## 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

(一)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，內部稽核主管之稽核報告依法呈送審計委員會審核，稽核主管並列席董事會議報告，針對與例行查核相關之重要事項，內部稽核主管已對審計委員及董事們進行詳細說明，稽核室例行查核如下：

歷次內部稽核主管與審計委員會之溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
109/2/6	本公司 108 年度內部控制制度聲明書	經討論與溝通後，獨立董事對內控制度聲明書無異議照案通過
109/3/24	108 年第四季依稽核計畫執行稽核事項	經討論與溝通後，審計委員會對稽核業務執行結果報告無異議。
109/5/8	109 年第一季依稽核計畫執行稽核事項	經討論與溝通後，審計委員會對稽核業務執行結果報告無異議。
109/8/10	109 年第三季依稽核計畫執行稽核事項	經討論與溝通後，審計委員會對稽核業務執行結果報告無異議。
	110 年度『年度稽核計畫』	經討論與溝通後，審計委員會對稽核計畫無異議通過。

(二)會計師至少每年一次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，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。審計委員會與會計師亦有直接聯繫之管道，有需要時可當面或電話溝通。

歷次審計委員會與會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
109/3/24	108 年度營業報告書及財務報表。	會計師就民國 108 年度財務及損益情形進行說明，並針對重大會計估計與政策及關鍵查核事項進行討論與溝通。 業經審計委員會通過 108 年度財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
109/8/10	109 年第二季合併財務報表。	會計師就民國 109 年度第二季財務及損益情形進行說明。 業經審計委員會通過第二季財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。