

## 獨立董事與內部稽核主管/會計師之溝通情形

### 壹、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通：

#### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

獨立董事與內部稽核主管及會計師至少每年舉行一次溝通會議，就現行法令規定及內部控制及財務報表等議題進行溝通。

二、本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管至少每季向審計委員會報告稽核業務執行情形。

#### 三、獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

(一)稽核室每月以電子郵件檢附上月份查核報告情形寄交獨立董事，獨立董事就查核報告內容予以批示或提建議，獨立董事得視需要直接以電子郵件、電話相互聯繫，溝通管道暢通。

(二)本公司各次董事會議，獨立董事、內部稽核主管均出席董事會，稽核主管並於各次董事會議報告稽核業務。

### 貳、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	處理情形
109.03.26 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 108 年度財務報告案</li> <li>■ 108 年度內部控制有效性聲明書案</li> <li>■ 修訂本公司「公司章程」部份條文案</li> <li>■ 內部控制制度相關辦法修正案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>
109.05.08 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 109 年第 1 季財務報告案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>
109.07.01 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 推選審計委員會召集人案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>
109.08.11 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 109 年第 2 季財務報告案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>
109.11.10 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 109 年第 3 季財務報告案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>
109.12.23 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 稽核主管業務報告</li> <li>■ 109 年度評估簽證會計師獨立性及適任性情形</li> <li>■ 110 年度查核計劃案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 獨立董事知悉</li> <li>■ 審議通過提報董事會</li> </ul>

### 參、獨立董事內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	處理情形
109.01.15 審計委員會	會計師與獨立董事溝通關鍵查核事項	獨立董事知悉會計師關注及查核議題