

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）

(一) 獨立董事與會計師之溝通情形

1. 本公司年度財務報告，審計委員會於財務報告審核前，事先提供簽證會計師就查核結果及查核意見說明。年度並寄發書面溝通事項函，報告查核風險，查核關鍵事項及必要說明事項。
2. 獨立董事與會計師溝通情形摘要如下表：

| 日期        | 溝通方式  | 溝通事項             | 溝通結果 |
|-----------|-------|------------------|------|
| 109.03.20 | 審計委員會 | 本公司 108 年度財務報表   | 同意洽悉 |
| 109.05.06 | 審計委員會 | 本公司 109 年第一季財務報告 | 同意洽悉 |
| 109.08.06 | 審計委員會 | 本公司 109 年第二季財務報告 | 同意洽悉 |
| 109.11.12 | 審計委員會 | 本公司 109 年第三季財務報告 | 同意洽悉 |

3. 本公司每年定期評估聘任會計師之獨立性，每年度取得委任簽證會計師出具之獨立性聲明書供審計委員會及董事會審議。

(二) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 本公司稽核單位定期將各項內部稽核報告送交獨立董事，提請審計委員會審議通過後，並提董事會報告。
2. 平時稽核主管得視需要直接以電子郵件、電話或會面方式與獨立董事溝通。本公司稽核主管均定期呈交稽核報告予獨立董事審查，獨立董事針對報告內容均可以直接請稽核主管進一步說明。
3. 獨立董事與內部稽核溝通情形摘要如下表：

| 日期        | 溝通方式  | 溝通事項              | 溝通結果 |
|-----------|-------|-------------------|------|
| 109.03.20 | 審計委員會 | 108 年第四季稽核業務執行情形。 | 同意洽悉 |
| 109.05.06 | 審計委員會 | 109 年第一季稽核業務執行情形。 | 同意洽悉 |
| 109.08.06 | 審計委員會 | 109 年第二季稽核業務執行情形。 | 同意洽悉 |
| 109.11.12 | 審計委員會 | 109 年第三季稽核業務執行情形。 | 同意洽悉 |