

獨立董事與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方式

- 1.本公司內部稽核主管定期於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及定期追蹤報告執行情形。
- 2.本公司簽證會計師於每半年審計委員會議中，針對本公司及海外子公司財務報表核閱或查核結果向獨立董事報告。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

109 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
109 年 02 月 03 日	1.108 年第四季內部稽核業務執行情形報告 2.108 年度「內部控制制度聲明書」
109 年 03 月 20 日	109 年 1~2 月內部稽核業務執行情形報告
109 年 04 月 27 日	109 年 3 月內部稽核業務執行情形報告
109 年 07 月 29 日	109 年第二季內部稽核業務執行情形報告
109 年 10 月 29 日	1.109 年第三季內部稽核業務執行情形報告 2.110 年度稽核計畫
109 年 12 月 30 日	109 年 10~11 月內部稽核業務執行情形報告

三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

109 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
109 年 2 月 03 日	108 年度合併及體財務報告查核結果，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通
109 年 7 月 29 日	109 年第二季合併財務報告查核結果，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通