

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

- (1) 獨立董事與會計師每年至少有 4 次會議，以透過審計委員會方式進行。會計師於審計委員會會議中報告本公司財務報表重要查核或核閱結果，並說明近期法令修正對公司之影響。以上事項均與與會人員充分討論及溝通。
- (2) 本公司按月提供獨立董事稽核報告，且稽核主管亦於審計委員會中進行內部稽核業務報告。

二、109 年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通重點
03/20	1. 會計師就 108 年度財務報表進行重要查核結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 2. 108 年度重大事項。 3. 108 年度關鍵查核事項。 4. 新法令適用。
05/11	1. 會計師就 109 年第 1 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 2. 109 年第 1 季重大事項。 3. 新法令適用。
08/11	1. 會計師就 109 年第 2 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 2. 109 年第 2 季重大事項。 3. 新法令適用。
11/13	1. 會計師就 109 年第 3 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 2. 109 年第 3 季重大事項。 3. 新法令適用。

三、109 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	溝通重點
03/20	1. 內部稽核業務報告。 2. 108 年度內部控制自行評估結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。
04/29	1. 內部稽核業務報告。 2. 討論內部稽核主管 109 年度績效評估情形。
08/11	1. 內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。 2. 討論修訂「內部稽核實施細則」及「風險管理政策與程序」部份條文。

09/30	<ol style="list-style-type: none">1. 內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。2. 討論修訂「道德行為準則」部份條文。
11/13	<ol style="list-style-type: none">1. 稽核追蹤進度報告。2. 討論 110 年度稽核計畫。