

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通運作資訊

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司全體獨立董事每季至少定期召開一次會議。其中，會計師及內部稽核主管每季均參與該定期會議。若遇有重大異常事項時得隨時召集會議。

2. 獨立董事與會計師之溝通：會計師就以下議題與獨立董事進行報告與交流：

- (1) 主辦會計師職責及獨立性
- (2) 查核或核閱之範圍及方式
- (3) 每季或年度財務報告核閱或查核結果
- (4) 重要財務比率分析
- (5) 重要會計處理
- (6) 重要法規更新
- (7) 其他議題

3. 獨立董事與內部稽核主管之溝通：於每季結束後，內部稽核主管就以下議題與獨立董事進行報告與交流：

- (1) 本期查核事項報告
- (2) 本期執行之期後追蹤事項報告
- (3) 重要稽核法令更新
- (4) 其他議題

二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好，自民國108年度起主要溝通事項摘要如下：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-----------|---------------------|------|
| 108/03/22 | 民國107年度財務報告查核結果報告 | 無意見 |
| 108/05/06 | 民國108年第一季財務報告核閱結果報告 | 無意見 |
| 108/08/02 | 民國108年第二季財務報告核閱結果報告 | 無意見 |
| 108/11/05 | 民國108年第三季財務報告核閱結果報告 | 無意見 |

三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，自民國108年度起主要溝通事項摘要如下：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-----------|----------------------------------------------------|------|
| 108/03/22 | 民國107年第四季稽核彙總報告 民國107年度內部控制制度聲明書暨自行 評估執行結果報告 | 無意見 |
| 108/05/06 | 民國108年第一季稽核彙總報告 | 無意見 |
| 108/08/02 | 民國108年第二季稽核彙總報告 | 無意見 |
| 108/11/05 | 民國108年第三季稽核彙總報告 民國109年度內部稽核計劃 | 無意見 |

