

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)本公司內部稽核主管均列席審計委員會與審計委員進行溝通，並定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國一〇九年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國一〇九年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

### 109 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
109/03/19 審計委員會	1.會計師就 108 年度財務報告查核情形及結果進行說明，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 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通 3.內部稽核主管進行內部稽核業務報告 4.出具內部控制制度聲明書	無
109/05/07 審計委員會	1.會計師就 109 年 Q1 財務報告查核情形及結果進行說明，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 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通 3.內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無
109/08/06 審計委員會	1.會計師就 109 年 Q2 財務報告查核情形及結果進行說明，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 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通 3.內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無
109/11/05 審計委員會	1.會計師就 109 年 Q3 財務報告查核情形及結果進行說明，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 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通 3.內部稽核主管進行內部稽核業務報告 4.內部稽核計劃	建議：加重 IT 作業中有關網路安全議題之查核，依獨立董事建議進行 結果：依獨立董事建議執行
結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。		