

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）：本公司稽核主管每月將執行之稽核結果報告交付審計委員查閱，審計委員與稽核主管溝通情形如下：

- (一) 稽核主管依稽核計劃，於稽核項目完成時，將稽核報告及追蹤報告交付獨立董事查閱，並透過 email、電話或會議方式向獨立董事溝通及討論內部稽核執行狀況及內控運作情形，並列席審計委員會及定期性董事會，報告稽核執行情形。109 年度及截至年報刊印日止審計委員會與稽核主管溝通事項：

日期	會議性質	溝通事項	溝通結果
109.02.19	審計委員會	1. 108 年度第 4 季內部稽核業務執行情形報告 2. 108 年度自評內部控制制度聲明書	無反對意見
109.04.27	審計委員會	109 年度第 1 季內部稽核業務執行報告	無反對意見
109.07.29	審計委員會	109 年度第 2 季內部稽核業務執行報告	無反對意見
109.10.28	審計委員會	109 年度第 3 季內部稽核業務執行報告	無反對意見
109.12.16	審計委員會	110 年度稽核工作計劃	無反對意見
110.02.25	審計委員會	1. 109 年度第 4 季內部稽核業務執行報告 2. 109 年度自評內部控制聲明書報告	無反對意見
110.04.28	審計委員會	110 年度第 1 季內部稽核業務執行報告	無反對意見

- (二) 本公司簽證會計師定期列席審計委員會會議，向審計委員會報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況亦會即時向審計委員會報告，截至年報刊印日並無上述特殊狀況。審計委員會與會計師溝通事項討論主題摘錄如下：

日期	會議性質	溝通事項	溝通結果
109.02.19	審計委員會	108 年財務報告查核範圍、關鍵查核事項、查核差異調整、即將生效新公報之影響及重要證管法令、稅務法令更新等。	無反對意見
109.07.28	審計委員會	109 年度財務報告查核之方式及範圍、年度查核規劃及期中之控制測試之規畫說明；並針對「關鍵查核事項」為收入認列與存貨評價之評估，另說明其他重要查核事項及重要法規更新等。	無反對意見
110.02.25	審計委員會	針對 109 年度財務及損益情形進行討論，含關鍵查核事項說明及改進建議。會計師並針對最新發布重要證管法令及稅務法令更新之規範與因應進行說明。	無反對意見