

**獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：**

1. 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議一次，並得視需要隨時召開。
2. 內部稽核主管與審計委員會之溝通：
  - (1) 每月依稽核計畫完成之稽核報告，於次月底前透過電子郵件方式，交付各獨立董事查閱。

寄發日期	內容
109/1/21	108/12 月稽核報告
109/2/17	109/1 月稽核報告
109/3/16	109/2 月稽核報告
109/4/23	109/3 月稽核報告
109/5/26	109/4 月稽核報告
109/6/23	109/5 月稽核報告
109/7/23	109/6 月稽核報告
109/8/25	109/7 月稽核報告
109/9/17	109/8 月稽核報告
109/10/7	109/9 月稽核報告
109/11/19	109/10 月稽核報告
109/12/21	109/11 月稽核報告

- (2) 定期列席公司董事會並進行內部稽核業務報告。

日期	溝通重點及摘要	溝通情形及結果	公司對審計委員意見之處理執行結果
第一屆第九次 109/3/23	本公司 108 年第 4 季稽核室稽核計畫執行報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	獨立董事無意見。
第一屆第十次 109/4/24	審議本公司 109 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後提報董事會。	獨立董事無意見。
第一屆第十一次 109/6/9	本公司 109 年第 1 季稽核室稽核計畫執行報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	獨立董事無意見。
第一屆第十三次 109/8/13	本公司 109 年第 2 季稽核室稽核計畫執行報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	獨立董事無意見。
第一屆第十四次 109/10/28	1 本公司 109 年第 3 季稽核室稽核計畫執行報告。 2. 本公司「不動產、廠房及設備循環」修正。	1. 審計委員會全體出席委員同意洽悉。 2. 審議通過後提報董事會。	獨立董事無意見。
第一屆第十六次 109/12/23	擬具本公司稽核室 110 年度稽核計畫。	審議通過後提報董事會。	獨立董事無意見。

- (3) 若有重大特殊情事者，亦得即時向各審計委員會委員報告。

3.會計師與審計委員會之溝通：

本公司提供獨立董事與簽證會計師聯繫管道，獨立董事如認為有需進行溝通或討論時，本公司可即時安排會議。

日期	溝通重點及摘要	溝通情形及結果	公司對審計委員意見之處理執行結果
第一屆第 10 次 109.04.24	會計師就 108 年度合併與個體財務報告查核結果進行說明。	審計委員會全體出席委員無異議照案通過。	審計委員無意見。
第一屆第 12 次 109.07.17	獨立董事針對會計師之獨立性及適任性進行評估及討論。	審計委員會全體出席委員無異議照案通過。	審計委員無意見。
第一屆第 13 次 109.08.13	會計師就 109 年第二季合併財務報告核閱結果進行說明。	審計委員會全體出席委員無異議照案通過。	審計委員無意見。
第一屆第 16 次 109.12.23	會計師說明 109 年度查核規劃及相關範圍、並提出海外查核之因應策略，並針對關鍵查核事項與審計委員會進行溝通與討論。	審計委員會全體出席委員無異議照案通過。	審計委員無意見。