

## 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

內部稽核主管依年度稽核計畫及實際執行情形，於每季召開的審計委員會中向審計委員進行稽核業務執行報告及討論；並將內部稽核部門每月稽核報告送交各獨立董事審核並做必要之溝通。獨立董事在審計委員會與內部稽核主管溝通及互動之重要內容並記錄於審計委員會議事錄中。

審計委員會日期	溝通重點	獨立董事之意見	處理執行結果
109.03.24 第一屆第 7 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 108 年第 4 季稽核項目、稽核結果及追蹤改善情形報告</li> <li>(2) 108 年度內控聲明書報告</li> <li>(3) 修訂「董事會議事規範/董事會議事運作之管理/審計委員會組織規程/審計委員會議事運作之管理/薪資報酬委員會組織規程/薪資報酬委員會運作之管理」等部份條文案</li> <li>(4) 修正本公司 109 年度稽核計畫部份項目案</li> </ol>	獨立董事對報告內容及修訂內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.05.14 第一屆第 8 次	109 年第 1 季稽核項目、稽核結果及追蹤改善情形報告	獨立董事對報告內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.08.12 第一屆第 10 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 109 年第 2 季稽核項目、稽核結果及追蹤改善情形報告</li> <li>(2) 修訂「董事會議事規範/董事會議事運作之管理/薪資報酬委員會組織規程/防範內線交易之管理作業程序」等部份條文案</li> </ol>	獨立董事對報告內容及修訂內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.11.12 第一屆第 11 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 108 年第 3 季稽核項目、稽核結果及追蹤改善情形報告</li> <li>(2) 本公司 110 年度稽核計畫案</li> <li>(3) 修訂「投資循環」部份條文案</li> </ol>	獨立董事對報告內容及修訂內容表達同意	審議通過後提報董事會

## 獨立董事與會計師之溝通情形

會計師於下列各季召開的審計委員會中以書面之「與公司治理單位溝通事項」之簡報資料向審計委員進行報告，主要之溝通情形如下：

審計委員會日期	溝 通 重 點	獨立董事之意見	處理執行結果
109.03.24 第一屆第 7 次	(1)一〇八年度營業報告書及財務報表案 (2)「與公司治理單位溝通事項」主要內容： *年度查核重點：收入認列之評估、應收帳款減損之評估、金融工具之評估	獨立董事對報告內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.05.14 第一屆第 8 次	(1)本公司一〇九年第一季財務報告案 (2)「與公司治理單位溝通事項」主要內容： A.核閱調整差異 B.對繼續經營能力可能產生重大疑慮之事件或情況 C.核閱過程中面臨之重大困難 D.其他溝通事項	獨立董事對報告內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.08.12 第一屆第 10 次	(1)本公司一〇九年第二季財務報告案 (2)「與公司治理單位溝通事項」主要內容： A.核閱調整差異 B.對繼續經營能力可能產生重大疑慮之事件或情況 C.核閱過程中面臨之重大困難 D.其他溝通事項	獨立董事對報告內容表達同意	審議通過後提報董事會
109.11.12 第一屆第 11 次	(1)本公司一〇九年第三季財務報告案 (2)「與公司治理單位溝通事項」主要內容： A.核閱調整差異 B.對繼續經營能力可能產生重大疑慮之事件或情況 C.核閱過程中面臨之重大困難 D.其他溝通事項	獨立董事對報告內容表達同意	審議通過後提報董事會