

## 一、獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通情形

1. 獨立董事每季至少一次定期與會計師會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務暨整體運作情形、內控查核情形向獨立董事/董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 每月內部稽核主管向獨立董事呈報稽核報告，並每年定期於董事會中向獨立董事/董事報告公司各部門自行評估狀況；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

## 二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	主要溝通事項
105/03/23 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 104 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/05/10 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 105 年第一季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/08/15 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 105 上半年度財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/11/11 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 105 第三季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/03/29 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 105 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/05/12 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 106 年第一季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/08/11 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 106 年上半年度財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/11/10 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 106 年第三季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
107/03/22 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 106 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，

	對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
107/05/14 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 107 年第一季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
107/08/14 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 107 年上半年度財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
107/11/12 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 107 年第三季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
108/03/11 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 107 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
108/05/10 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 108 年第一季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
108/08/13 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 108 年上半年度財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
108/11/12 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 108 年第三季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
109/03/11 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 108 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
109/05/13 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 109 年第一季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
109/08/07 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 109 年上半年度財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
109/11/12 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 109 年第三季財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
110/03/12 公司治理會議	<u>事項</u> ：會計師就 109 年財務及損益情形進行說明。 <u>結果</u> ：會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通， 對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。

110/05/12 公司治理會議	<b>事項：</b> 會計師就 110 年第一季財務及損益情形進行說明。 <b>結果：</b> 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
110/08/11 公司治理會議	<b>事項：</b> 會計師就 110 年上半年度財務及損益情形進行說明。 <b>結果：</b> 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
110/11/10 公司治理會議	<b>事項：</b> 會計師就 110 年第三季財務及損益情形進行說明。 <b>結果：</b> 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。

### 三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	主要溝通事項
105/03/23 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對公司完成 104 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 104 年稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/05/10 董事會會議	<b>事項：</b> 105 年 1-3 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/06/22 董事會會議	<b>事項：</b> 105 年 4 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/08/15 董事會會議	<b>事項：</b> 105 年 5-6 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/11/11 董事會會議	<b>事項：</b> 105 年度第三季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/01/17 董事會會議	<b>事項：</b> 105 年度 10~11 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/03/29 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對公司完成 105 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 105 年稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/05/12 董事會會議	<b>事項：</b> 106 年第一季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/05/26 董事會會議	<b>事項：</b> 106 年 4 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。

106/08/11 董事會會議	<u>事項</u> ：106 年 5-6 月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/11/10 董事會會議	<u>事項</u> ：106 年度第三季稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/02/09 董事會會議	<u>事項</u> ：106 年海外子公司實地查核情形報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/03/22 董事會會議	<u>事項</u> ：稽核主管對公司完成 106 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <u>事項</u> ：106 年度稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/05/14 董事會會議	<u>事項</u> ：107 年度第一季稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/08/14 董事會會議	<u>事項</u> ：107 年度第二季稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/11/12 董事會會議	<u>事項</u> ：107 年度第三季稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
107/12/10 董事會會議	<u>事項</u> ：107 年度 10 月份稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/01/10 董事會會議	<u>事項</u> ：107 年 11 月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/03/11 董事會會議	<u>事項</u> ：稽核主管對公司完成 107 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <u>事項</u> ：107 年度稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/04/16 董事會會議	<u>事項</u> ：108 年 01 月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/05/10 董事會會議	<u>事項</u> ：108 年二、三月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/08/13 董事會會議	<u>事項</u> ：108 年第二季稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/10/30 董事會會議	<u>事項</u> ：108 年七、八月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
108/11/12 董事會會議	<u>事項</u> ：108 年 9 月稽核業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。

108/12/13 董事會會議	<b>事項：</b> 109 年度海外實地查核規劃執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/03/11 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對公司完成 108 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 108 年度稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/04/14 董事會會議	<b>事項：</b> 109 年 1-2 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/05/13 董事會會議	<b>事項：</b> 109 年 3 月份稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/08/07 董事會會議	<b>事項：</b> 109 年第二季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/11/12 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對民國 110 年度稽核計畫進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 109 年第三季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
109/12/15 董事會會議	<b>事項：</b> 109 年 10 月份業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
110/03/12 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對公司完成 109 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 109 年度稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
110/05/12 董事會會議	<b>事項：</b> 110 年第一季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
110/06/04 董事會會議	<b>事項：</b> 110 年 4 月份稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
110/08/11 董事會會議	<b>事項：</b> 110 年 5 月、6 月稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
110/11/10 董事會會議	<b>事項：</b> 稽核主管對民國 111 年度稽核計畫進行說明。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 <b>事項：</b> 110 年第三季稽核業務執行報告與溝通。 <b>結果：</b> 全體與會人員一致無異通過並予以核備。

110/12/15 董事會會議	<u>事項</u> ：110 年 10 月份業務執行報告與溝通。 <u>結果</u> ：全體與會人員一致無異通過並予以核備。
--------------------	---