

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

1. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道多元且順暢，溝通情形良好。
2. 本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於審計委員會中，單獨向獨立董事報告本公司及子公司之稽查內控情形，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
3. 獨立董事與會計師於審計委員會中，會計師就查核本公司財務狀況與獨立董事溝通，包括會計處理原則及影響損益較重大之內容說明。

二、109年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
109.03.06	稽核主管	1. 109年1月內部稽核業務報告。 2. 108年度「內部控制聲明書」。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。
	會計師	會計師就108年度個體財務報告及合併財務報告查核情形進行說明。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。
109.04.28	稽核主管	109年2月至4月內部稽核業務報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會報告。
	會計師	會計師就109年第1季合併財務報告核閱情形進行說明。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。
109.08.11	稽核主管	109年4月至6月內部稽核業務報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會報告。
	會計師	會計師就109年第2季合併財務報告核閱情形進行說明。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。
109.09.15	稽核主管	109年7月內部稽核業務報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會報告。
109.11.10	稽核主管	1. 109年8月至9月內部稽核業務報告。 2. 110年度稽核計畫報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。
	會計師	會計師就109年第3季合併財務報告核閱情形進行說明。	1. 依建議事項辦理。 2. 經審議後，送董事會決議。