

公司董事、獨立董事及監察人與簽證會計師、內部稽核主管溝通情形

會計師每年至少四次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向公司董事、獨立董事及監察人報告，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。

歷次董事、獨立董事及監察人與會計師溝通事項摘要

日期	溝通事項	溝通結果
1100309	關鍵查核事項及其他說明。	本次會議無意見。
1100309	109 年度個體財務報表及合併財務報表。	提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
1100504	110 年第一季合併財務報表。	提報董事會報告，並如期公告及申報主管機關。
1100803	110 年第二季合併財務報表。	提報董事會報告，並如期公告及申報主管機關。
1101102	110 年第三季合併財務報表。	提報審計委員會、董事會報告，並如期公告及申報主管機關。

內部稽核執行情形結果及改善辦理情形等報告

歷次董事、獨立董事及監察人與內部稽核主管溝通事項摘要

日期	溝通事項	溝通結果
1100309	109 年 10-12 月稽核業務執行結果報告。	本次會議無意見。
1100504	110 年 1-3 月稽核業務執行結果報告。	本次會議無意見。
1100803	110 年 4-6 月稽核業務執行結果報告。	本次會議無意見。
1101102	110 年 7-9 月稽核業務執行結果報告。	本次會議無意見。

本公司簽證會計師就查核(核閱)後之合併財務報告於審計委員會中報告，會議中獨立董事得以與會計師做當面充分之溝通。

110 年度溝通事項摘錄如下：

日期	溝通事項
110/11/02	110 年第三季財務報告核閱結果報告。

110 年稽核主管與獨立董事溝通事項

日期	溝通重點	處理執行結果
110.11.02 審計委員會	1.修訂內部控制制度	1.審議通過後提報董事會。