

獨立董事與內部稽核主管與會計師之溝通情形

一、獨立董事、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1.獨立董事及監察人與會計師固定召開會議，會計師就財務報表及內控查核情形向獨立董事及監察人說明，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.內部稽核主管與獨立董事及監察人固定召開會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事、監察人與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
2019/3/29	會計師就 2019 年度財務報表及損益情形適時說明，並針對有需要說明之重大調整分錄或法令修訂影響帳列之情形與獨立董事及監察人充分溝通
2019/5/10	會計師就 2019 年第一季財務報表及損益情形適時說明，並針對有需要說明之重大調整分錄或法令修訂影響帳列之情形與獨立董事及監察人充分溝通
2019/8/13	會計師就 2019 年第二季財務報表及損益情形適時說明，並針對有需要說明之重大調整分錄或法令修訂影響帳列之情形與獨立董事及監察人充分溝通
2019/11/12	會計師就 2019 年第三季財務報表及損益情形適時說明，並針對有需要說明之重大調整分錄或法令修訂影響帳列之情形與獨立董事及監察人充分溝通

三、歷次獨立董事、監察人與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點
2018/3/6	稽核業務執行報告
2018/5/8	稽核業務執行報告
2018/8/2	稽核業務執行報告
2018/11/2	稽核業務執行報告