

壹、獨立董事、審計委員會與會計師之溝通政策

1. 獨立董事與會計師至少每年一次會議，就本公司財務狀況，有無重大調整分錄或法令增訂有無影響帳列情形充分溝通，若遇重大情事得隨時召開會議。
2. 內部稽核主管與獨立董事(審計委員會)每季至少一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告，若遇重大異常事項得隨時召開會議。

貳、獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通事項
2020.12.28	本公司簽證會計師與獨立董事就 2020 年財務報表查核事項進行交流，使獨立董事更充分了解公司財務狀況。

參、獨立董事與內部稽核主管溝通情形

本公司內部稽核主管需列席審計委員會與獨立董事進行溝通。