

## 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 內部稽核主管每季定期與審計委員進行稽核業務報告及討論，每月稽核報告發出後也會針對審計委員的疑問立即進行討論溝通。
2. 簽證會計師於每季審計委員會會議中，針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項與審計委員進行溝通。

## 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

本公司於106年6月14日成立審計委員會，獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，自106年度起主要溝通事項如下表：

會議日期	溝通重點
106.08.11	106年4月-6月稽核業務執行報告與溝通。
106.12.15	106年7月-10月稽核業務執行報告與溝通。
107.03.16	106年11月-12月及107年1月稽核業務執行報告與溝通。
107.05.11	107年2月-3月稽核業務執行報告與溝通。
107.08.10	107年4月-6月稽核業務執行報告與溝通。
107.11.09	107年7月-9月稽核業務執行報告與溝通。
108.03.15	107年10月-12月及108年1月稽核業務執行報告與溝通。
108.05.10	108年2月-3月稽核業務執行報告與溝通。
108.08.13	108年4月-6月稽核業務執行報告與溝通。
108.11.08	108年7月-9月稽核業務執行報告與溝通。

## 三、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

本公司於106年6月14日成立審計委員會，獨立董事與會計師溝通狀況良好，自106年度起主要溝通事項如下表：

會議日期	溝通重點
106.08.11	會計師就106年第2季合併財務報告核閱情形進行說明。
106.11.10	會計師就106年第3季合併財務報告核閱情形進行說明。
107.03.16	會計師就106年第4季個體暨合併財務報告查核情形進行說明。
107.05.11	會計師就107年第1季合併財務報告核閱情形進行說明。
107.08.10	會計師就107年第2季合併財務報告核閱情形進行說明。
107.11.09	會計師就107年第3季合併財務報告核閱情形進行說明。
108.03.15	會計師就107年第4季個體暨合併財務報告查核情形進行說明。
108.05.10	會計師就108年第1季合併財務報告核閱情形進行說明。
108.08.13	會計師就108年第2季合併財務報告核閱情形進行說明。
108.11.08	會計師就108年第3季合併財務報告核閱情形進行說明。