

## 獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，並於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告及討論。
2. 本公司簽證會計師針對本公司及海內外子公司年度財務報表查核結果、內控查核及其他相關法令要求事項，於審計委員會議中，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

### 二、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

日期	溝通重點
107.01.31	● 內部稽核業務執行報告(106.11-106.12)
107.03.28	● 內部稽核業務執行報告(107.01-107.02)
107.05.11	● 內部稽核業務執行報告(107.03-107.04)
107.08.13	● 內部稽核業務執行報告(107.05-107.07)
107.11.09	● 內部稽核業務執行報告(107.08-107.10) ● 民國 108 年度稽核計畫

### 三、獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

日期	溝通重點
107.03.28	● 民國 106 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通。 ● 內控查核情形報告。