

## 獨立董事與內部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. 獨立董事與會計師每年至少兩次會議(審計委員會會議)，會計師就查核本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，並就經營績效分析、重大會計審計議題、審計差異進行溝通。
2. 獨立董事與內部稽核主管與至少每季一次定期會議(審計委員會會議)，就本公司內部稽核執行狀況與內控運作情形提出報告。

### 二、獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	溝通重點
106/03/20	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 民國 105 年度會計師查核意見與核閱重點報告</li><li>2. 內部控制測試執行及發現，無重大異常情事</li><li>3. 高度關注之事項及關鍵查核事項報告</li><li>4. 經營績效分析報告</li><li>5. 會計師就與會人員所提問題進行溝通。</li></ol>
106/08/04	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 民國 106 年上半年度會計師預計核閱意見</li><li>2. 高度關注之事項及關鍵查核事項報告</li><li>3. 會計師就與會人員所提問題進行溝通。</li></ol>

### 三、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

日期	溝通重點
106/03/20	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 105 年第四季稽核業務執行重點報告。</li><li>2. 逾期帳款統計報告</li></ol>
106/05/09	106 年第一季稽核業務執行重點報告。
106/08/04	106 年第二季稽核業務執行重點報告。