

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 會計師針對財務報表或核閱結果、重大事項以及其他相關法令更新或要求之事項，於每季審計委員會會議中進行溝通。
2. 內部稽核主管每季與審計委員會委員進行稽核業務報告及討論；每月稽核報告發出後，針對委員有疑問者也會立即進行討論溝通。

二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

獨立董事與會計師溝通狀況良好，自 105 年度起主要溝通事項如下表：

會議日期	溝通重點
105.03.24	會計師就 104 年度合併及個體財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事進行溝通。
105.05.10	會計師就 105 年度第 1 季合併及個體財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事進行溝通。
105.08.09	會計師就 105 年度第 2 季合併及個體財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事進行溝通。
105.11.08	會計師就 105 年度第 3 季合併及個體財務報告查核情形進行說明，並與獨立董事進行溝通。

三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，自 105 年度起主要溝通事項如下表：

會議日期	溝通重點
105.03.24	104 年第 4 季稽核業務執行報告與溝通。
105.05.10	105 年第 1 季稽核業務執行報告與溝通。
105.08.09	105 年第 2 季稽核業務執行報告與溝通。
105.11.08	105 年第 3 季稽核業務執行報告與溝通。