

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定期會議(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，並就有無財報調整分錄與法令修訂是否影響列帳方式進行溝通。
- 2.獨立董事委任會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書供獨立董事參酌。
- 3.內部稽核主管與獨立董事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
106/3/3	1.會計師就 105 年度執行查核簽證工作進行報告。 2.會計師就與會人員所提問題進行溝通。
106/8/3	1.會計師就 106 年度查核規劃事項進行報告。 2.會計師就與會人員所提問題進行溝通。

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
106/3/3	105 年第 4 季稽核業務執行重點報告。
106/5/2	106 年第 1 季稽核業務執行重點報告。
106/8/3	106 年第 2 季稽核業務執行重點報告。
106/11/2	106 年第 3 季稽核業務執行重點報告。