



## 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之溝通：

- (一)每會計年度終了前會將次一年度稽核計畫提報董事會決議。
- (二)內部稽核依年度稽核計畫進行查核並於查核結束日之次月底前將內部稽核報告提交獨立董事審閱，獨立董事審閱後若有疑問或指示，會向稽核主管詢問或告知。
- (三)每季會於董事會報告稽核計畫執行情形。

#### 歷次獨立董事與稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點
106/01/20	內部稽核執行情形報告。
106/03/21	內部稽核執行情形報告。
106/05/08	內部稽核執行情形報告。
106/06/23	內部稽核執行情形報告。
106/07/26	內部稽核執行情形報告。
106/10/25	內部稽核執行情形報告。
106/12/11	內部稽核執行情形報告。

### 二、監察人與會計師之溝通：

監察人與簽證會計師每年至少一次舉行會議，會計師透過會議就本公司年度財務報表查核相關事項進行重點說明，並針對近期法令修正適用事項進行討論及溝通。

#### 歷次監察人與簽證會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點
105/12/28	1. 會計師就 106 年度財務報表查核相關事項進行重點說明。 2. 會計師就近期法令修正適用事項進行討論及溝通。
106/03/24	1. 會計師就 106 年度財務報表查核相關事項進行重點說明。 2. 會計師就近期法令修正適用事項進行討論及溝通。
106/08/11	1. 會計師就 106 年度財務報表查核相關事項進行重點說明。 2. 會計師就近期法令修正適用事項進行討論及溝通。