

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 1、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式：

- 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，獨立董事如有需要進一步了解稽核及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫。
- 獨立董事與簽證會計師經由董事會進行溝通，會計師針對財務報表查核結果及其他法令要求事項向獨立董事報告。

### 2、獨立董事與內部稽核主管溝通情形主要溝通事項摘要：

日期	溝通重點
108.03.04	107 年第 4 季稽核業務報告
108.05.08	108 年第 1 季稽核業務報告
108.08.08	108 年第 2 季稽核業務報告
108.11.04	108 年第 3 季稽核業務報告

### 3、獨立董事與會計師溝通情形主要溝通事項摘要：

日期	溝通重點
108.03.04	107 年度合併及個體財務報告查核事項
108.08.08	108 年度第二季合併財務報告核閱事項
108.11.04	108 年度第三季合併財務報告核閱事項