

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

- 1.平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事及監察人聯繫，溝通情形良好。
- 2.獨立董事及監察人與會計師至少每年一次會議，會計師就查核公司年度財務報表過程、範圍事項，及就顯著風險之辨識與查核結論，向獨立董事及監察人做說明與充分溝通。會計師亦列席每季董事會，必要時進行輔助說明及溝通。
- 3.本公司按月以電子郵件將稽核報告送交獨立董事與監察人並以書面郵件回覆審閱結果外，並自107年起每季結束後就稽核執行情形向全體董事(含獨立董事及監察人)進行稽核業務報告，對於稽核業務執行情形與成效已進行充分的溝通。

### 獨立董事與會計師之定期會議溝通情形摘要

日期	會議	溝通重點	溝通結果
107/3/27	座談會	1.會計師就民國106年度財務報告之顯著風險之辨識、採行查核程序及查核結論進行說明。 2.會計師就獨立董事及監察人所提問題進行說明與溝通。	無異議

### 獨立董事與稽核主管之定期會議溝通情形摘要

日期	會議	溝通重點	溝通結果
107/3/27	董事會	報告106年內控自評結果與應改善事項及出具內部控制聲明書。	無異議
107/5/4	座談會	報告107年第一季稽核稽核業務報告(薪資循環及其他作業辦法)。	無異議
107/8/9	座談會	報告107年第二季稽核稽核業務報告(融資循環、生產循環、採購及付款循環及其他作業辦法)	無異議
107/11/9	座談會	報告107年第三季稽核稽核業務報告(銷售及收款循環、不動產、廠房及設備循環、電腦化資訊處理相關作業及其他作業辦法稽核)。	無異議
107/12/27	董事會	報告依據前二年度的稽核結果評估稽核風險並提報108年度稽核計畫。	無異議