

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式

1. 獨立董事每季至少一次定期與會計師會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務暨整體運作情形、內控查核情形向獨立董事/董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 每月內部稽核主管向獨立董事呈報稽核報告，並每年定期於董事會中向獨立董事/董事報告公司各部門自行評估狀況；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

截至目前，本公司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：

日期	主要溝通事項
105/03/23 公司治理會議	事項： 會計師就 104 年財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/05/10 公司治理會議	事項： 會計師就 105 年第一季財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/08/15 公司治理會議	事項： 會計師就 105 上半年度財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
105/11/11 公司治理會議	事項： 會計師就 105 第三季財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/03/29 公司治理會議	事項： 會計師就 105 年財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/05/12 公司治理會議	事項： 會計師就 106 年第一季財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/08/11 公司治理會議	事項： 會計師就 106 年上半年度財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。
106/11/10 公司治理會議	事項： 會計師就 106 年第三季財務及損益情形進行說明。 結果： 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通，對重大會計審計議題及重要法令更新進行說明。

三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

截至目前，本公司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：

日期	主要溝通事項
105/03/23 公司治理會議	事項： 稽核主管對公司完成 104 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 結果： 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 事項： 104 年稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/05/10 公司治理會議	事項： 105 年 1-3 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/06/22 公司治理會議	事項： 105 年 4 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/08/15 公司治理會議	事項： 105 年 5-6 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
105/11/11 公司治理會議	事項： 105 年度第三季稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/01/17 公司治理會議	事項： 105 年度 10~11 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/03/29 公司治理會議	事項： 稽核主管對公司完成 105 年度內部控制制度之設計及執行有效性評估進行說明。 結果： 全體與會人員一致無異通過提交審計委員會及董事會決議。 事項： 105 年稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/05/12 公司治理會議	事項： 106 年第一季稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/05/26 公司治理會議	事項： 106 年 4 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/08/11 公司治理會議	事項： 106 年 5-6 月稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。
106/11/10 公司治理會議	事項： 106 年度第三季稽核業務執行報告與溝通。 結果： 全體與會人員一致無異通過並予以核備。