

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司於 105 年第一季第一次董事會及第四季最後一次董事會時，邀請財報簽證會計師及其審計小組主管列席董事會，向董事、獨立董事及監察人報告年度財查核規劃、查核結果及最新修訂或適用之會計法規事項佈達。

董事會日期	會計師報告及溝通重點
105/03/22	1.105 年度第一季開始財務報告簽證會計師更換案 2.104 年度財務報告損益情形說明 3.針對與會人員提問進行說明
105/08/09	1.105 年度新式查核報告首次揭露 KAM(關鍵查核事項)之介紹說明 2.針對與會人員提問進行說明
105/12/20	1.105 年度查核報告擬揭露之 KAM 關鍵查核事項溝通 2.針對與會人員提問進行說明

### 二、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

本公司內控稽核主管每月固定 E-mail 寄發稽核報告予獨立董事查閱，若獨立董事有提問或意見回饋者，稽核主管直接透過電話或 E-mail 回覆，並列席每季董事會向董事會成員報告年度稽核計劃執行情形、內控查核缺失或異常事項追蹤情形、內部稽核公告申報情形、外部稽核發現之缺失或異常之後續追蹤。

董事會日期	稽核主管與獨立董事溝通重點
105/08/09	1.資訊安全管理查核異常事項說明
105/11/08	1.銷售及收款循環查核異常事項說明並針對提問回覆
105/12/20	1.銷售及收款循環查核異常事項改善情形說明並針對提問回覆 2.資訊安全管理查核異常事項改善情形追蹤說明