

108 年度 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形：

- (1)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫、溝通情形良好。
- (2)本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- (3)會計師於每季座談會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師每季溝通會議情形如下

日期	報告及討論事項	說明	建議及結果
108.11.4	1. 稽核人員查核計劃說明	1.109 年度稽核計畫查核項目共編列 28 個計畫案，包含內部控制制度八大循環及重要的書面制度等皆納入查核項目。	本次會議無意見
108.11.4	2.會計師核閱報告 3. 108 年第 3 季合併財報核閱結果重點說明 4.稽核人員查核進度報告 5.稽核人員查核結果說明	2.擬出具之核閱報告格式：保留結論之核閱報告。 3.針對應收帳款、存貨、營業費用、營業外收入及支出、所得稅費用及與非控制權益之權益交易進行分析及討論。 4. 108 年度稽核計畫查核項目共 28 個計畫，實際查核完成 21 個計畫。 5.內部稽核查核發現之影響指標與改善情形說明及討論	
108.8.2	1.會計師核閱報告 2. 108 年第 2 季合併財報核閱結果重點說明 3.稽核人員查核進度報告 4.稽核人員查核結果說明	1.擬出具之核閱報告格式：保留結論之核閱報告 2.針對應收帳款、存貨、營業費用、營業外收入及支出、所得稅費用及重大承諾事項進行分析及討論 3. 108 年度稽核計畫查核項目共 28 個計畫，實際查核完成 13 個計畫。 4. 內部稽核查核發現之影響指標與改善情形說明及討論	本次會議無意見
108.4.24	1.會計師核閱報告 2. 108 年第 1 季合併財報核閱結果重點說明	1.擬出具之核閱報告格式：保留結論之核閱報告 2.針對應收帳款、存貨、營業費用、營業外收入及支出及重大承諾事項進行分析及討論。	本次會議無意見
108.3.13	1.會計師核閱報告 2. 107 年財報查核結果重點說明 3.稽核人員查核進度報告 4.內部稽核查核情形說明	1.擬出具之查核報告格式：無保留意見之查核報告 2.針對應收帳款、存貨、營業費用、營業外收入及支出、重大或有負債及未認列之合約承諾事項、重大之期後事項進行分析及討論 3. 107 年度稽核計畫查核項目共 28 個計畫，實際查核完成數 28 個計畫。 4.內部稽核 107 年全年度查核發現之影響指標與改善情形說明及討論	本次會議無意見