

### 審計委員會與會計師互動：

#### 一、溝通方式：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。會計師每年至少二次定期跟審計委員會召開溝通會議，會議中陳報本公司財務審查情形及查核結果彙總報告，同時彙報重要法規更新事項。

#### 二、105 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通事項	溝通/執行結果
105 年 03 月 02 日	陳報 104 年度財務報告	審計委員會對 104 年度財務報告無重大異議。
105 年 08 月 10 日	陳報 105 年第二季財務報告及新式查核報告說明	1.審計委員會對 105 年第二季財務報告無重大異議。 2.請會計師 Q4 安排一場新式查核報告說明會
105 年 12 月 21 日	討論新式會計師查核報告關鍵事項	列出 3 項關鍵查核事項： (1) 存貨評價 (2) 應收帳款評價 (3) 資產減損評估

### 審計委員會(獨立董事)與內部稽核主管互動：

#### 一、溝通方式：

- (1) 內部稽核主管除將稽核報告及追蹤報告於完成之次月前交付予審計委員會各成員查閱外，並列席審計委員會及董事會陳報稽核業務。
- (2) 稽核主管透過 Email、電話及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形。

#### 二、105 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通事項	溝通/執行結果
105 年 01 月 20 日	陳報內部稽核業務執行結果	無重大意見
105 年 03 月 02 日	陳報內部稽核業務執行結果 討論 104 年度內部控制制度聲明書	無重大意見
105 年 04 月 11 日	陳報內部稽核業務執行結果	無重大意見
105 年 05 月 11 日	陳報內部稽核業務執行結果	無重大意見
105 年 06 月 09 日	審查呆滯庫存準備足夠性，並請經理部門於下期例行董事會，報告呆滯庫存狀況及處理進度	1.每季評估提列數和呆滯庫存的適切性。 2.8/10 報告呆滯庫存狀況等事項
105 年 08 月 10 日	陳報內部稽核業務執行結果	無重大意見
105 年 09 月 02 日	陳報內部稽核業務執行結果	無重大意見
105 年 11 月 10 日	討論 106 年度稽核計畫	無重大意見