

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事及監察人與內部稽核主管及會計師之溝通方式

- 1.本公司內部稽核主管定期與獨立董事及監察人溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，並於提報於董事會。
- 2.本公司簽證會計師於每年針對當季本公司及子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核及其他相關法令要求事項，向董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

二、獨立董事及監察人與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事及監察人對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

106 年度起至年報刊印日止，主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
106 年 3 月 20 日	1.105 年年度內部稽核業務執行情形彙總報告 2.105 年度「內部控制制度聲明書」 3.105/11~106/2 內部稽核業務執行報告
106 年 5 月 11 日	106/3~106/4 內部稽核業務執行報告
106 年 8 月 8 日	106/5~106/6 內部稽核業務執行報告
106 年 11 月 10 日	106/7~106/9 內部稽核業務執行報告
107 年 3 月 16 日	106 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」 106/10~106/12 內部稽核業務執行報告
107 年 5 月 11 日	107/1~107/3 內部稽核業務執行報告
107 年 5 月 11 日	107/4~107/7 內部稽核業務執行報告

三、獨立董事及監察人與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事及監察人與簽證會計師溝通情形良好。

106 年度起至年報刊印日止，主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
106 年 3 月 20 日	105 年度合併及個體財務報告查核結果與內控查核情形報告，並針對部份會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論及溝通

四、獨立董事及監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要

獨立董事及監察人與內部稽核主管及簽證會計師溝通情形良好。

106 年度起，主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
106 年 11 月 15 日	106 年度重要法規更新（含 TIFRS）及關鍵查核事項進行討論及溝通
107 年 10 月 12 日	107 年度重要法規更新（含 TIFRS）及關鍵查核事項進行討論及溝通