

*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於董事會中向獨立董事/董事進行稽核業務報告，並與獨立董事溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。
2. 本公司會計師於每季董事會針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向董事會進行報告。並就有無財務調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

1. 本公司獨立董事對於內部稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。
2. 主要溝通事項摘錄如下：(106. 6. 13首次選任獨立董事)

日期	溝通重點
106. 08. 09	106年第一次稽核業務執行情形報告。
106. 11. 08	106年第二次稽核業務執行情形報告。 107年年度稽核計畫。
107. 02. 07	107年第一次稽核業務執行情形報告。
107. 03. 26	107年第二次稽核業務執行情形報告。 106年度「內部控制制度聲明書」。
107. 05. 09	107年第三次稽核業務執行情形報告。

三、獨立董事與簽證會計師之情形摘要

1. 本公司獨立董事與簽證會計師之溝通良好
2. 主要溝通事項摘錄如下：(106. 6. 13首次選任獨立董事)

日期	溝通重點
106. 08. 09	106年第二季財務報告查核結果、證券法令更新、稅務法令更新及IFRS更新對公司財務報表之影響進行討論及溝通。
106. 11. 08	106年第三季財務報告查核結果、證券法令更新、稅務法令更新及IFRS更新對公司財務報表之影響進行討論及溝通。
107. 03. 26	106年度個體及合併財務報告查核結果、證券法令更新、稅務法令更新及IFRS更新對公司財務報表之影響進行討論及溝通。