

# 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

## 107 年度與內部稽核主管主要溝通事項摘錄如下表

日期	溝通內容	溝通情形
107.07 ~107.12	107 年 7 至 10 月稽核工作報告	內部稽核每月定期與審計委員會溝通稽核報告結果，並定期向董事會提報。
107.08.09 審計委員會	107 年 7 至 9 月稽核計畫執行情形。 內部控制缺失及異常事項分析報告。 108 年度內部稽核項目風險與計畫討論溝通。	本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。 建議增加高風險查核頻率及未完成稽核缺失追蹤報告。
107.12.20 審計委員會	107 年 10 月稽核計畫執行情形。 未完成稽核缺失追蹤事項報告。 108 年度內部稽核計畫增修查核頻率。	本公司獨立董事對稽核業務溝通情形良好，同意通過年度計劃並提送董事會核決。本次會議無意見。

## 107 年度與簽證會計師主要溝通事項摘錄如下表

日期	溝通內容	溝通情形
107.08.09 審計委員會	107 年第二季財務合併報表報告說明。 針對 KAM 關鍵查核事項目及 IFRS 法規進行報告及溝通。	本公司獨立董事與簽證會計師溝通良好。
107.11.8	第三季核閱狀況及關鍵查核事項統計數據。	本公司獨立董事與簽證會計師溝通良好。