

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (一) 本公司內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期審計委員會會議及每月底前提提交上月或當月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告，並按季於董事會中作內部稽核業務報告。截至目前為止本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。本公司簽證會計師每季向獨立董事報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。此外，平時若有特殊狀況時，簽證會計師亦會即時向獨立董事報告。截至目前為止本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點
2018.01.26	內部控制制度有效性之考核
2018.02.26	107年1月及107年2月上半月稽核報告提交獨董核閱
2018.03.23	1. 106年第四季內部稽核業務報告 2. 106年度內部控制制度聲明書之確認
2018.03.28	107年2月下半月及107年3月稽核報告提交獨董核閱
2018.04.27	107年3月下半月及107年4月稽核報告提交獨董核閱
2018.05.10	107年第一季內部稽核業務報告
2018.05.31	107年5月稽核報告提交獨董核閱
2018.07.30	107年6-7月稽核報告提交獨董核閱
2018.08.09	107年第二季內部稽核業務報告
2018.08.30	107年8月稽核報告提交獨董核閱
2018.09.27	107年9月稽核報告提交獨董核閱

三、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點
----	------

2018.01.26	<ol style="list-style-type: none">1. 2017年度會計師查核計畫、方式及範圍2. 辨認之顯著風險及關鍵查核事項3. 舞弊事項評估4. 獨立性
------------	---