

獨立董事、監察人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溝通情形摘要：

日期	溝通重點	處理情形
107/12/24 董事會	1、內部稽核業務報告 2、訂定本公司108年度稽核計畫案	無異議
107/11/09 董事會	內部稽核業務報告	無異議
107/08/09 董事會	內部稽核業務報告	無異議
107/06/13 座談	內部稽核業務報告	無異議
107/03/23 董事會	1、內部稽核業務報告 2、出具本公司106年度「內部控制制度聲明書」	無異議

二、獨立董事、監察人與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	處理情形
107/12/24 董事會	1、108年度與管理階層溝通計畫 2、財務報告簽證會計師之獨立性評估確認 3、其他溝通事項	無異議
107/11/09 董事會	1、107年第3季會計師核閱報告 2、公司法修正重點 3、其他溝通事項	無異議
107/08/09 董事會	1、107年第2季會計師核閱報告 2、其他溝通事項	無異議
107/06/13 座談	1、107年度與管理階層溝通計畫 2、其他溝通事項	無異議
107/05/10 董事會	1、107年第1季會計師核閱報告 2、其他溝通事項	無異議
107/03/23 董事會	1、106年度會計師查核報告 2、IFRS16「租賃」導入情形 3、其他溝通事項	無異議

三、會計師就查核本公司財務狀況、IFRSs公報修訂、發佈及最新法令修正對公司影響，至少每季一次向獨立董事說明。

本公司稽核單位除定期將各項內部稽核報告送交獨立董事外，並不定期與獨立董事座談。

平時稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。