

公司是否將獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站？

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通頻率：

（一）獨立董事與會計師，每年至少溝通二次以上。

（二）獨立董事與內部稽核主管，單獨溝通，每年至少四次以上。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

（一）獨立董事與會計師，溝通日期及事項如下：

溝通日期	溝通對象	溝通事項	獨立董事意見	公司處理執行結果
110.03.16	會計師	審計準則公報第 57 號「財務報表查核報告」中揭露「關鍵查核事項」之查核程序報告及審計準則公報	無	依規定辦理

		第 62 號「與受查者治理單位之溝通」進行報告。		
110.03.16	會計師	本公司 109 年度財務報告	無	依法提請董事會決議通過後，呈報主管機關
110.08.16	會計師	審計準則公報第 57 號「財務報表查核報告」中揭露「關鍵查核事項」之查核程序報告及審計準則公報第 62 號「與受查者治理單位之溝通」進行報告。	無	依規定辦理
110.08.16	會計師	110 年第二季財務報告	無	依法提請董事會決議通過後，呈報主管機關

(二) 獨立董事與內部稽核主管，溝通日期及事項如下：

溝通日期	溝通對象	溝通事項	獨立董事意見	公司處理執行結果
110.03.16	內部稽核主管	修正本公司內部控制制度及內部稽核制度。	無	提請董事會決議通過。
110.06.24	內部稽核主管	1. 本公司風險管理室最高主管之任用。 2. 修正本公司內部控制制度及內部稽核制度。	無	提請董事會決議通過。
110.08.16	內部稽核主管	1. 110 年度各部門自行查核結果評估報告。 2. 修正本公司內部控制制度及內部稽核制度。	無	提請董事會決議通過。
110.12.17	內部稽核主管	1. 本公司管理部最高主管之任用。 2. 修正本公司內部控制制度及內部稽核制度。	無	提請董事會決議通過。