

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
107.03.19	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。		
107.03.19	會計師	本公司 106 年度財務報表	無	依法提請董事會決議通過後，呈報主管機關
107.08.14	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
107.08.14	會計師	107 年上半年度財務報表	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
107.03.19	內部稽核主管	修正內部稽核制度事宜。	無	提請董事會決議通過。
107.06.21	內部稽核主管	內部控制制度缺失及異常事項改善情形申報表。	無	提請董事會決議通過。
107.08.14	內部稽核主管	1. 內部稽核報告相關事宜。 2. 修正內部稽核制度事宜。	無	提請董事會決議通過。
107.12.11	內部稽核主管	1. 內部稽核報告相關事宜。 2. 修正內部稽核制度事宜。	無	提請董事會決議通過。