

106 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

會議日期	溝通重點
106/11/03	<ul style="list-style-type: none">● 上半年度稽核情形說明 其中對生產循環、採購循環、銷售循環、薪工循環、融資循環及其他作業辦法進行稽核項目查核，稽核結果皆無重大異常缺失● 2018 年度風險評估說明 依各作業循環項目之風險因子進行評分，以量化標準擬訂 2018 年之稽核計畫
106/12/18	<ul style="list-style-type: none">● 下半年度稽核情形說明 其中對採購循環、銷售循環及其他作業辦法進行稽核項目查核，稽核結果皆無重大異常缺失● 2018 年年度稽核計畫報告

獨立董事與會計師溝通情形摘要

會議日期	溝通重點
106/02/24	<ul style="list-style-type: none">● 105 年度財務報告查核之依據及意見● 105 年度查核重點說明 1.關鍵查核事項、2.本期重大性、重大調整及未調整分錄、3.關係

	<p>人及關係人交易/集團財務報告查核範圍、4.重大會計估計及會計原則變動、5.特別盈餘公積提醒、6.舞弊及未遵循法令規章事件/期後事項、7.客戶聲明書/內部控制顯著缺失/與管理階層意見不一致事項</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 會計師獨立性
106/11/3	<ul style="list-style-type: none"> ● 會計師與治理單位 106 年度查核溝通計劃 ● 會計師事務所獨立性確認 ● 本年度之審計與非審計服務 ● 本年度查核範圍暨年度審計服務計畫 ● 本年度關鍵查核事項之初步看法 ● 上市(櫃)公司 105 年財務報告採用新式查核報告情形 ● 新會計準則及修正之影響