



## 獨立董事、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通



- 會計師定期拜訪本公司與本公司董事及監察人會談。若有重大會計準則變動、法令修訂時，本公司邀請會計師與董事會座談，回應董事提出之專業議題諮詢。

- 歷次獨立董事、監察人與會計師溝通情形概要：

日期	溝通重點
108/01/08	1.會計師的責任和獨立性要求 2.107 年度財報審計計劃
106/12/27	1.事務所對於獨立性之監督、改善及風險防範說明 2.106 年度財報關鍵查核事項溝通 3.電腦系統稽核後對本公司及子公司內部控制之建議

- 內部稽核主管每月交付前月稽核報告、追蹤報告於獨立董事及監察人，列席每季定期董事會報告稽核業務，並定期於每半年與獨立董事、監察人會議溝通稽核作業；另獨立董事、監察人，查閱稽核報告，若有疑問或指示，會以電子郵件或來電向稽核主管詢問或告知辦理，相互間溝通良好。

- 歷次內部稽核主管與獨立董事或監察人溝通情形概要：

日期	會議	溝通情形	溝通結果
108/12/9	座談	1.溝通事項如下： 1) 前次事項追蹤報告 2) J-SOX 內控制度執行情形 2.獨立董事與監察人的建議：無	無追蹤或交辦事項
108/03/08	座談	1.溝通事項如下： 1) 107 年度內控自評 暨 稽核計劃執行情形(含子公司) 2.獨立董事與監察人的建議：無	1.持續追蹤，內控自評自主改善事項 2.按季追蹤，缺失改善狀況

108/03/08	董事會	108 年 1~2 月稽核業務執行報告	
108/01/03	董事會	107 年 12 月稽核業務執行報告	
107/12/12	董事會	107 年 11 月稽核業務執行報告	
107/12/12	座談 (與獨董)	108 年度內部稽核計畫，擬定討論 *結論：依稽核室所訂計畫，提報董事會	
107/11/08	董事會	107 年 10 月稽核業務執行報告	
107/10/12	董事會	107 年 8~9 月稽核業務執行報告	
107/08/07	董事會	107 年 6~7 月稽核業務執行報告	
107/06/28	董事會	107 年 5 月稽核業務執行報告	
107/05/08	董事會	107 年 3~4 月稽核業務執行報告	
107/03/08	董事會	1.107 年 1~2 月稽核業務執行報告 2.出具 106 年度內部控制制度聲明書	
107/03/08	座談 (與獨董)	1.106 年度母子公司內控自行評估情形 *獨立董事建議，加強專利管理 *公司於 107/4/18 增訂「智慧財產權管理辦法」， 並依增訂辦法辦理	
106/12/27	董事會	106 年 11~12 月稽核業務執行報告	
106/11/08	董事會	106 年 8~10 月稽核業務執行報告	
106/08/10	董事會	106 年 7 月稽核業務執行報告	
106/07/10	董事會	106 年 5~6 月稽核業務執行報告	
106/05/05	董事會	106 年 3~4 月稽核業務執行報告	
106/03/08	董事會	106 年 1~2 月稽核業務執行報告	