

107年3月29日獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
3/29	審計委員會	獨立董事 與 會計師	<p>一、會計師報告2017年度財務報表暨合併財務報表查核情形。</p> <p>二、報告IFRS 9對本公司之影響。</p> <p>三、報告重大會計準則之更新(IFRS9、IFRS15及IFRS16)。</p> <p>四、會計師查核意見及關鍵查核事項。</p> <p>五、對繼續經營之能力產生疑慮之重大未確定事項。</p> <p>六、查核過程中面臨之重大困難。</p>	<p>一、全體獨立董事決議通過。</p> <p>二、全體獨立董事洽悉。</p> <p>三、全體獨立董事洽悉。</p> <p>四、查核意見：無保留意見。關鍵查核事項： 1. 備供出售金融資產評價 2. 出售土地之損益認列 3. 收入認列。</p> <p>五、截至外勤工作結束日止，未發現有對繼續經營能力產生重大疑慮之事項。</p> <p>六、未有面臨重大困難之事項。</p>

		<p>七、 已與管理階層討論或信件往來之重大事項。</p> <p>八、 與公司之關係人有關之重大事項。</p> <p>九、 與法令遵循有關之事項。</p> <p>十、 與監督財務報導流程攸關之其他重大事項。</p> <p>十一、 內部控制缺失。</p>	<p>七、 未有與管理階層討論或信件往來之重大事項。</p> <p>八、 除財務報告附註七已揭露之事項外，未發現有其他與公司之關係人之重大事項。</p> <p>九、 尚未發現有疑似或已發生未遵循法令事項。</p> <p>十、 未發現有與治理單位監督財務報導流程攸關之重大事項。</p> <p>十一、 未發現有內部會計控制重大缺失之事項。</p>
--	--	--	--