

華友聯開發股份有限公司

107 年度財務報表查核前會議議事錄

時 間：中華民國 107 年 12 月 13 日(星期四) 上午十時整

地 點：高雄市三民區建國一路 458 號 13 樓第 1 會議室

出 席：劉裕祥會計師 黃怡菁協理 蕭旻珊副理 曾文哲獨立董事 林紹詳副總 吳
毓真經理 龔怡菁副理

紀 錄：陳秀芳

溝通重點	決議	獨立董事意見
決定關鍵查核事項	依討論結果，將存貨評價揭露於會計師查核報告中。	無意見
會計估計之討論	依討論結果執行。	無意見
土地公允價值評估	依討論結果，委託專業估價師出具不動產估價報告。	無意見
年底盤點	依討論結果執行。	無意見
年底會計師查核外勤時間及財務報告出具時間	依討論結果執行。	無意見
重大承諾事項揭露標準	依討論結果執行。	無意見
證券發行人財務報告編制準則更新	107 年第 3 季財報核閱時，公司已依規定提供相關資料給勤業覆核。	無意見
108 年度開始適用之新公報，IFRS 16 租賃	依討論結果，進行 108 年 1 月 1 日開帳數調整與揭露。	無意見