

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (一) 本公司內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期審計委員會會議及每月底前提交上月或當月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告，並按季於董事會中作內部稽核業務報告。截至目前為止本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (二) 本公司簽證會計師每季向獨立董事報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。此外，平時若有特殊狀況時，簽證會計師亦會即時向獨立董事報告。截至目前為止本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	性質	溝通重點	建議及結果
2018.01.26	第一屆第四次審計委員會	內部控制制度有效性之考核	無異議
2018.02.26	E-Mail	107 年 1 月及 107 年 2 月上半月稽核報告提交獨董核閱	無異議
2018.03.23	第一屆第五次審計委員會	1. 106 年第四季內部稽核業務報告 2. 106 年度內部控制制度聲明書之確認	無異議
2018.03.28	E-Mail	107 年 2 月下半月及 107 年 3 月稽核報告提交獨董核閱	無異議
2018.04.27	E-Mail	107 年 3 月下半月及 107 年 4 月稽核報告提交獨董核閱	無異議
2018.05.10	第一屆第六次審計委員會	107 年第一季內部稽核業務報告	無異議
2018.05.31	E-Mail	107 年 5 月稽核報告提交獨董核閱	無異議

2018.07.30	E-Mail	107 年 6-7 月稽核報告提交 獨董核閱	無異議
2018.08.09	第一屆第八次審計委員會	107 年第二季內部稽核業務 報告	無異議
2018.08.30	E-Mail	107 年 8 月稽核報告提交獨 董核閱	無異議
2018.09.27	E-Mail	107 年 9 月稽核報告提交獨 董核閱	無異議
2018.10.30	E-Mail	107 年 10 月稽核報告提交 獨董核閱	無異議
2018.11.08	第一屆第九次審計委員會	1.107 年第三季內部稽核業務 報告 2.本公司擬訂之 108 年度稽核 計畫	無異議
2018.11.30	E-Mail	107 年 11 月稽核報告提交 獨董核閱	無異議
2018.12.26	E-Mail	107 年 12 月稽核報告提交 獨董核閱	無異議
2019.1.30	E-Mail	108 年 1 月稽核報告提交獨 董核閱	無異議
2019.1.31	第一屆第十次審計委員會	擬通過本公司 107 年度內部控 制制度有效性考核	無異議

### 三、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點
2018.01.26	<ol style="list-style-type: none"> <li>2017年度會計師查核計畫、方式及範圍</li> <li>辨認之顯著風險及關鍵查核事項</li> <li>舞弊事項評估</li> <li>獨立性</li> </ol>
2019.01.31	<ol style="list-style-type: none"> <li>2018年度會計師查核計畫、方式及範圍</li> <li>辨認之顯著風險及關鍵查核事項</li> <li>舞弊事項評估</li> <li>獨立性</li> </ol>

	<ol style="list-style-type: none"><li>5. 治理單位的職責</li><li>6. 治理單位對於提升財務報表編制能力之責任</li></ol>
--	---