

108 年獨立董事與內部稽核主管及會計師實際之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司內部稽核主管定期於審計委會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形
2. 本公司簽證會計師於每季審計委員會會議中，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

二、108 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

108 年度主要溝通是像摘錄如下表；

| 日期 | 溝通重點 |
|-----------------|------------------------|
| 108 年 3 月 29 日 | 1.107 年度內部稽核業務執行情形彙總報告 |
| | 2.107 年度內部控制度聲明書 |
| 108 年 5 月 7 日 | 108 年度第一季內部稽核業務執行報告 |
| 108 年 8 月 9 日 | 108 年度第二季內部稽核業務執行報告 |
| 108 年 11 月 12 日 | 108 年度第三季內部稽核業務執行報告 |

三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

108 年度主要溝通事項摘錄如下；

| | |
|-----------------|-------------------------------|
| 108 年 3 月 29 日 | 107 年度合併及個體財務報告查核結果與內控查核情形報告。 |
| | 107 年度財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估。 |
| 108 年 5 月 7 日 | 108 年第一季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。 |
| 108 年 8 月 9 日 | 108 年第二季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。 |
| 108 年 11 月 12 日 | 108 年第三季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。 |