

## 獨立董事與內部稽核主管/會計師之溝通情形

### 壹、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 一、本公司每月以電子郵件檢附上月份查核報告情形寄交獨立董事，獨立董事就查核報告內容予以批示或提建議。
- 二、本公司內部稽核主管於定期審計委員會議，向獨立董事進行稽核業務及查核結果。
- 三、本公司各次董事會議，獨立董事、稽核主管均出席董事會，稽核主管並於各次董事會議報告稽核業務。
- 四、稽核主管及會計師與獨立董事得視需要直接以電子郵件、電話相互聯繫，溝通管道暢通。

### 貳、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

| 日期                 | 溝 通 重 點   | 處 理 情 形                 |
|--------------------|---|-------------------------|
| 107.2.2<br>審計委員會   | ■ 稽核主管業務報告  | ■ 獨立董事知悉                |
| 107.3.28<br>審計委員會  | ■ 稽核主管業務報告<br>■ 106 年度內部控制有效性聲明書案   | ■ 獨立董事知悉<br>■ 審議通過提報董事會 |
| 107.4.30<br>審計委員會  | ■ 稽核主管業務報告<br>■ 107 年第 1 季財務報告案   | ■ 獨立董事知悉<br>■ 審議通過提報董事會 |
| 107.8.1<br>審計委員會   | ■ 稽核主管業務報告<br>■ 107 年第 2 季財務報告案<br>■ 內部控制制度修正案                                  | ■ 獨立董事知悉<br>■ 審議通過提報董事會 |
| 107.11.7<br>審計委員會  | ■ 稽核主管業務報告<br>■ 107 年第 2 季財務報告案   | ■ 獨立董事知悉<br>■ 審議通過提報董事會 |
| 107.12.26<br>審計委員會 | ■ 稽核主管業務報告及追蹤缺失改善查核結果<br>■ 108 年度查核計劃案<br>■ 修訂會計制度案<br>■ 107 年度評估簽證會計師獨立性及適任性情形 | ■ 獨立董事知悉<br>■ 審議通過提報董事會 |

### 參、獨立董事與會計師溝通情形摘要：

| 日期               | 溝 通 重 點      | 處 理 情 形                                |
|------------------|--------------|--|
| 107.8.1<br>審計委員會 | 會計師之內部控制建議書案 | 就會計師提出內控改善建議案提出討論與溝通，並責由稽核室追蹤改善情形之查核報告 |