

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、溝通方式

- (一) 本公司內部稽核主管定期於審計委員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。
- (二) 本公司簽證會計師於每季審計委員會議中，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。

### 二、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；2017 及 2018 年度主要溝通事項摘錄如下：

| 日期         | 溝通重點  |
|------------|---|
| 2017.03.16 | 1. 2016 年第四季內部稽核業務執行報告<br>2. 2016 年度「內部控制制度聲明書」 |
| 2017.05.03 | 2017 年第一季內部稽核業務執行報告                             |
| 2017.08.08 | 2017 年第二季內部稽核業務執行報告                             |
| 2017.11.10 | 1. 2017 年第三季內部稽核業務執行報告<br>2. 2018 年度稽核計畫        |
| 2018.03.15 | 1. 2017 年第四季內部稽核業務執行報告<br>2. 2017 年度「內部控制制度聲明書」 |
| 2018.05.03 | 2018 年第一季內部稽核業務執行報告                             |

### 三、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；2017 及 2018 年度主要溝通事項摘錄如下：

| 日期         | 溝通重點  |
|------------|---|
| 2017.03.16 | 1. 本公司 2016 年度合併及個體財務報告查核結果與內控查核情形報告。<br>2. 關鍵查核事項說明。<br>3. 與主要治理單位溝通事項。<br>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。<br>5. 會計師之獨立性。 |
| 2017.05.03 | 1. 本公司 2017 年第一季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。<br>2. 關鍵查核事項說明。<br>3. 與主要治理單位溝通事項。<br>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。<br>5. 會計師之獨立性。  |
| 2017.08.08 | 1. 本公司 2017 年第二季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。<br>2. 關鍵查核事項說明。<br>3. 與主要治理單位溝通事項。<br>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。<br>5. 會計師之獨立性。  |

| 日期         | 溝通重點  |
|------------|---|
| 2017.09.26 | 邀請會計師列席參與董事會，並提出建議指導。   |
| 2017.11.10 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 2017 年第三季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。</li> <li>2. 關鍵查核事項說明。</li> <li>3. 與主要治理單位溝通事項。</li> <li>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。</li> <li>5. 會計師之獨立性。</li> </ol>  |
| 2017.12.14 | 邀請會計師列席參與董事會，並提出建議指導。   |
| 2018.03.15 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 2017 年度合併及個體財務報告查核結果與內控查核情形報告。</li> <li>2. 關鍵查核事項說明。</li> <li>3. 與主要治理單位溝通事項。</li> <li>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。</li> <li>5. 會計師之獨立性。</li> </ol> |
| 2018.05.03 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 2018 年第一季合併財務報告核閱結果與內控查核情形報告。</li> <li>2. 關鍵查核事項說明。</li> <li>3. 與主要治理單位溝通事項。</li> <li>4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。</li> <li>5. 會計師之獨立性。</li> </ol>  |