

## 一、溝通方式： 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- (1) 稽核主管於稽核項目完成之次月向審計委員會提報稽核報告。
- (2) 稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告。
- (3) 審計委員會定期與會計師進行財務狀況溝通。

## 二、溝通事項與結果：

### (1) 2017、2018 年獨立董事與會計師溝通情形摘要

| 日期         | 審計委員會 | 其他 | 溝通重點                                  |
|------------|-------|----|---------------------------------------|
| 2017/03/16 | √     |    | 會計師針對 2016 年年度財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。   |
| 2017/05/04 | √     |    | 會計師針對 2017 年第一季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。  |
| 2017/08/02 | √     |    | 會計師針對 2017 年上半年度財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。 |
| 2017/11/06 | √     |    | 會計師針對 2017 年第三季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。  |
| 2017/12/01 |       | √  | 106 年關鍵查核事項、證管法令更新及稅改議題分析             |
| 2018/3/19  | √     |    | 會計師針對 2017 年年度財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。   |
| 2018/5/4   | √     |    | 會計師針對 2018 年第一季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。  |
| 2018/8/6   | √     |    | 會計師針對 2018 年上半年度財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。 |
| 2018/11/14 | √     |    | 會計師針對 2018 年第三季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。  |
| 2018/11/14 |       | √  | 107 年關鍵查核事項、證管法令更新及稅改議題分析             |

## (2) 2017、2018 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

| 日期         | 審計委員會 | 董事會 | 溝通重點                                                |
|------------|-------|-----|-----------------------------------------------------|
| 2017/03/16 | √     | √   | 2016 年 10 月至 2017 年 1 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明 |
| 2017/05/04 | √     | √   | 2017 年 2-3 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2017/08/02 | √     | √   | 2017 年 4-6 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2017/09/21 |       | √   | 2017 年 7-8 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2017/11/06 | √     | √   | 2017 年 9 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明              |
| 2018/3/19  | √     | √   | 2017 年 10 月至 2018 年 1 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明 |
| 2018/5/4   | √     | √   | 2018 年 2-3 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2018/6/25  | √     | √   | 2018 年 4-5 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2018/8/6   | √     | √   | 2018 年 6-7 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |
| 2018/11/14 | √     | √   | 2018 年 8-9 月稽核業務執行報告，以及審計委員與獨立董事所提問題進行說明            |