

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日 期	溝 通 要 點	獨立董事意見
2019.02.26 審計委員會	● 2018 年第四季內部稽核業務報告，包括生產循環、融資循環、研發循環、投資循環、關係人交易、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 36 項作業。 ● 2018 年之內部控制制度有效性評估。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
2019.05.07 審計委員會	● 2019 年第一季內部稽核業務報告，包括銷售及收款循環、採購及付款循環、固定資產循環、取得或處分資產、衍生性金融商品交易等共 27 項作業。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
2019.08.06 審計委員會	● 2019 年第二季內部稽核業務報告，包括採購及付款循環、生產循環、電子計算機循環、財務報表編製流程管理作業、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 33 項作業。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
2019.11.05 審計委員會	● 2019 年第三季內部稽核業務報告，包括銷售及收款循環、薪工循環、董事會議事運作、薪資報酬委員會、審計委員會、其他管理作業、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 41 項作業。 ● 討論 2020 年度內部稽核計畫。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。

稽核主管每月透過稽核報告與獨立董事溝通；透過審計委員會，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日 期	溝 通 要 點	獨立董事意見
2019.02.26 審計委員會	● 2018 年度財務報表查核範圍、會計師職責及獨立性、重大會計估計事項、關鍵查核事項說明、查核報告類型及內容。 ● 重要法規更新-證管及稅務法令。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。

本公司簽證會計師與審計委員會溝通事項，包括報告當季財務報表查核或核閱結果、重大查核發現、簽證會計師獨立性報告、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等情形若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。