

## 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及會計師之溝通政策

1. 獨立董事與會計師至少每年一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 內部稽核主與獨立董事至少每年一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

### 二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝 通 重 點
2016/11/7	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師就 2016Q3 財務及損益情形進行說明，並針對部分會計原則適用問題進行討論。</li> <li>2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。</li> </ol>
2017/11/30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 會計師就 2017 年度財報查核規劃、範圍及方法進行說明。</li> <li>2. 會計師就本年度查核規劃所辨識之顯著風險及所判斷之關鍵查核事項進行說明。</li> <li>3. 會計師針對所提問題進行討論及溝通。</li> </ol>

### 三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝 通 重 點
2016/11/7	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2016Q3 稽核業務執行報告。</li> <li>2. 意見信箱處理報告。</li> </ol>
2017/2/15	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 針對訂單與收款循環作業宜符合公司內控作業規定。</li> <li>2. 對於招募未錄取人員之個資若列為公司人才庫，宜告知當事人並徵求其同意之。</li> <li>3. 宜強化員工及包商管理辦法，違規者應適度懲處方能落實安全規定。</li> </ol>
2017/4/17 2017/6/20	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 同仁若涉及自身利害關係之業務應依本公司倫理規範辦理。</li> <li>2. 宜注意隨身碟下載是否會違反營業祕密法規定。</li> <li>3. 注意應備妥呆帳準備之憑據。</li> </ol>
2017/8/21 2017/8/28	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 工程決標核定單核准權限及開標主持人應注意事項應符合公司工程發包作業規定。</li> <li>2. 宜注意驗收遲延是否依合約處理以免影響公司權益。</li> </ol>