

## 2019年審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、溝通之政策：

- 審計委員會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及內控查核情形向審計委員會報告，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。
- 審計委員會委任專業會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書報告審計委員會參酌。
- 內部稽核主管與審計委員會至少每一季定期會議，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、2019年審計委員會與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通結果
2019/3/23	<ul style="list-style-type: none"><li>• 會計師報告2018年度合併財務報告，並針對與會委員所提問題進行說明。</li><li>• 會計師報告2018年度內控查核情形。</li></ul>	無意見
2019/11/12	<ul style="list-style-type: none"><li>• 會計師向委員會報告本集團2019年度查核規劃。</li></ul>	無意見

### 三、2019年審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果
2019/3/23	<ul style="list-style-type: none"><li>• 母子公司稽核計畫執行情形報告。</li><li>• 報告2018年度會計師內控查核情形。</li><li>• 2018年度「內部控制制度聲明書」。</li></ul>	無意見
2019/4/26	<ul style="list-style-type: none"><li>• 母子公司稽核計畫執行情形報告。</li></ul>	無意見
2019/8/8	<ul style="list-style-type: none"><li>• 母子公司稽核計畫執行情形報告。</li></ul>	無意見
2019/11/12	<ul style="list-style-type: none"><li>• 母子公司稽核計畫執行情形報告。</li></ul>	無意見
2019/12/21	<ul style="list-style-type: none"><li>• 2020年度稽核計畫。</li></ul>	無意見