

108年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

會議日期	溝通重點	討論結果
108/1/17 (董事會)	107年10月稽核業務執行報告與溝通。	知悉並同意。
108/2/20 (審委會)	修訂「職務授權管理辦法」之核決權限案。	出席委員同意通過，提送董事會決議。
108/3/27 (董事會/審委會)	1. 107年11~12月稽核業務執行報告與溝通。 2. 出具107年內控聲明書。	1. 知悉並同意。 2. 出席委員同意通過，提送董事會決議
108/5/9 (董事會)	108年1~2月稽核業務執行報告與溝通。	1. 獨董建議：於稽核報告中強化對於抽樣項目的比率或金額等描述。 2. 處理情形：已配合指示辦理。
108/6/21 (座談會議)	股東會後獨立董事與稽核主管針對稽核報告之內容進行討論與意見交流。	1. 為讓獨立董事更瞭解嘉北公司業務運作方式，經溝通後擬安排獨董進行子公司業務參訪。 2. 已於7/25安排董事進行子公司業務參訪。
108/7/11 (董事會)	108年3~4月稽核業務執行報告與溝通。	知悉並同意。
108/8/13 (董事會)	108年5月稽核業務執行報告與溝通。	1. 獨董建議：有關資料的備份及保管，請考量是否可採雲端備份服務，增進資料安全與節省運送成本。 2. 處理情形：除現行備份方式外，資訊室已評估並增加跨國雲端資料的備份機制。
108/10/1 (電話及mail聯繫)	協助審計委員會召集人填寫有關「審計委員會運作及需求調查」問卷相關資訊。	提供必要資訊給獨立董事。
108/11/13 (董事會)	1. 108年6~8月稽核業務執行報告與溝通。 2. 訂定「檢舉作業要點」案。	1. 知悉並同意。 2. 獨董建議：有關檢舉電子郵件信箱的設立，考量機密性與檢舉人之感受，建議設置在外部雲端的公司信箱比內部信箱為佳。 3. 處理情形：經董事會同意已將獨董之建議修訂到該要點中。
108/12/13 (董事會/審委會)	1. 108年9月稽核業務執行報告與溝通。 2. 擬定109年度稽核計畫。	1. 知悉並同意。 2. 針對明年度稽核計畫之評估及新事業體的稽核重點進行意見

		交流。 出席委員同意通過，提送董事會決議
--	--	-------------------------

本公司審計委員會3位獨立董事於審計委員會或董事會中多有建言，但無反對或保留意見，如有具體指示及處理情形，已於上表中說明。

108年獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

會議日期	溝通重點	討論結果
108/1/7 (座談會)	1. 會計師對於107年的公司年度財務報告中可能的「關鍵查核事項」進行評估與說明。 2. 因應IFRS16 108/1/1適用，會計師向管理階層說明其影響評估。	知悉並同意。
108/3/27 (審委會)	1. 會計師就107年度合併財務報告內容、與出具之查核報告類型進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	出席委員同意通過，提送董事會決議
108/8/13 (審委會)	1. 會計師就108年第二季核閱合併財務報告內容進行說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	出席委員同意通過，提送董事會決議
108/12/13 (座談會)	1. 會計師對於108年的公司年度財務報告中可能的「關鍵查核事項」進行評估與說明。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。	知悉並同意。