

松翰科技股份有限公司

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方式：

- (一) 本公司稽核單位定期將稽核報告交付各獨立董事查閱，其若有疑問或指示，會來信或來電向稽核人員詢問或告知需辦理事項，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議，彼此溝通管道多元且順暢。
- (二) 本公司簽證會計師依據審計準則公報第六十二號「與受查者治理單位之溝通」規定，以口頭或書面方式與公司溝通，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議，彼此溝通狀況良好。

二、近兩年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點
106/3/15	106 年第一季稽核計畫執行報告 105 年度內部控制制度聲明書
106/6/22	106 年第二季稽核計畫執行報告
106/8/4	106 年第三季稽核計畫執行報告
106/11/8	106 年第四季稽核計畫執行報告
107/3/21	107 年第一季稽核計畫執行報告 106 年度內部控制制度聲明書
107/6/28	107 年第二季稽核計畫執行報告

三、近兩年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點
106/3/15	105 年度合併及個體財務報告查核情形及關鍵查核事項說明
106/12/20	會計師說明 106 年度關鍵查核事項之初步推定
107/3/21	關鍵查核事項－年度內控及查核之執行及結論 關鍵查核事項－會計師查核報告 新準則之導入－IFRS 16「租賃」之影響暨會計師評估意見