



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：

會議日期	性質與溝通主題內容	獨董建議
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	無意見
107/6/28	107 年第二季稽核計畫執行報告	無意見
107/8/7	107 年第三季稽核計畫執行報告	無意見
107/11/7	107 年第四季稽核計畫執行報告	無意見
108/3/20	108 年第一季稽核計畫執行報告 107 年度內部控制制度聲明書	無意見
108/5/8	108 年第二季稽核計畫執行報告	無意見
108/8/9	108 年第三季稽核計畫執行報告	無意見
108/11/11	108 年第四季稽核計畫執行報告	無意見

三、近兩年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

會議日期	性質與溝通主題內容	獨董建議
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	無意見
107/12/14	會計師說明 107 年度查核行程規劃 會計師說明 107 年度關鍵查核事項之初步推定 新準則法令更新說明-公司法	無意見
108/3/20	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	無意見
108/12/20	會計師說明 108 年度查核行程規劃 會計師說明 108 年度關鍵查核事項之初步推定 提升 IFRSs 財務報告自行編製能力之實務說明	無意見