

獨立董事與會計師之溝通情形

一、溝通方式

本公司簽證會計師每年定期與獨立董事溝通，針對財務報告之查核規劃向獨立董事進行報告。

二、溝通情形

1.獨立董事與會計師隨時視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

2.主要溝通事項如下：

| 日期 | 溝通主題 | 溝通結果 |
|-----------|------------------------------|---|
| 109.12.22 | 109 年度財務報告評估關鍵查核事項之說明及其他建議事項 | 就與 109 年度財務報告攸關之關鍵查核事項及其他建議事項，均已與獨立董事溝通，溝通結果並無異議。 |
| 108.12.18 | 108 年度財務報告評估關鍵查核事項之說明及其他建議事項 | 就與 108 年度財務報告攸關之關鍵查核事項及其他建議事項，均已與獨立董事溝通，溝通結果並無異議。 |
| 107.12.12 | 107 年度財務報告評估關鍵查核事項之說明及其他建議事項 | 就與 107 年度財務報告攸關之關鍵查核事項及其他建議事項，均已與獨立董事溝通，溝通結果並無異議。 |

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

一、溝通方式

定期或不定期性

1. 本公司稽核主管每月以電子方式陳送已完成之稽核報告予各審計委員查閱，審計委員若有疑問或指示，則當面或以電子郵件或電話等方式向稽核主管詢問或告知。
2. 稽核主管於每次審計委員會列席呈報稽核業務報告。

二、審計委員會溝通情形

本公司稽核主管與審計委員會之溝通管道多元且順暢，獨立董事平時利用電話、電子郵件或會議方式，與稽核主管溝通如何提升公司稽核價值及方向，稽核主管若有發現重大違規情事，即依法呈知審計委員。

| 日期 | 溝通主題 | 溝通結果 |
|-------------------------|----------------------------------|---|
| 109.10.28 獨董來電 | 1.廢溶劑的儲存與管理。 2.RDF 製造工程案追蹤進度。 | 稽核於 109.11.03 第十屆第三次董事會中提出報告。 |
| 109.06.30 獨董來函 | 有價證券投資案專案查核。 | 稽核於 109.07.01 查報公司有價證券投資作業(NO:TYC-1090701) ，經查核無誤結案存檔。 |
| 109.04.06 獨董來函 | 再生資源廠 RDF 投資專案查核。 | 稽核於 109.07.15 完成 RDF 投資專案查核(NO:TYC-1090702)，經查核無誤結案存檔。 |
| 108.06.04 獨董來函 | 建議強化資安管理，異地儲藏資料備份，及資安人員定期進修。 | 稽核於 108.06.13 針對獨董建議提出相關報告(NO:201906013) 責任單位已逐項改善完成。 |
| 108.01.30 獨董來函 | G2 建廠及再生資源廠專案查核。 | 稽核於 108.2.11 完成 G2 建廠專案查核(NO:201902011)，於 108.2.12 完成再生資源廠專案查核(NO:201902012) 查核均無誤並於 108.03.21 第九屆第十三次董事會中提出報告。 |
| 107.09.26 第九屆第十次董事會獨董建議 | 公司應擬定重大專案設備採購(新購置)內控內稽辦法。 | 稽核於 107.10.15 完成修訂，並於下次董事會討論通過。 |
| 107.08.01 第九屆第九次董事會獨董建議 | 公司應擬定重大專案投資設備規格(變更)內控內稽辦法。 | 稽核於 107.09.07 完成修訂，並於下次董事會討論通過。 |