

## 台達電子工業股份有限公司

### 一〇八年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

內部稽核部門除每月將稽核報告送交各獨立董事審核外，內部稽核主管亦針對稽核部門就公司內控管理重要發現，於審計委員會及董事會議中向各委員及董事提出報告。內部稽核主管每季定期與審計委員進行稽核業務報告及討論，每月稽核報告出具後，也會針對審計委員的疑問立即進行討論溝通；召開會議之議題如有必要時，也會邀請相關主管列席說明，會後由稽核主管彙整結論及建議事項，於審計委員會及董事會中提出報告，並本於審計委員會及董事會指示，據以執行。

審計委員會 日期/屆次	溝通主題內容	處理執行結果
108.03.11 第三屆第四次	107年第4季稽核業務執行報告與溝通。	本次會議結果無異議。
108.04.29 第三屆第六次	108年第1季稽核業務執行報告與溝通。	審計委員建議，美國/歐洲建議設置在地稽核人員，以俾有效掌控地區內控管理情況。
108.07.31 第三屆第八次	108年第2季稽核業務執行報告與溝通。	本次會議結果無異議。
108.10.30 第三屆第九次	108年第3季稽核業務執行報告與溝通。 本公司109年度稽核計畫案。	本次會議結果無異議。

### 一〇八年度獨立董事與會計師溝通情形：

會計師依據審計準則公報第三十九號「與受查者治理單位之溝通」及證券期貨局93年3月11日發布之台財證六字第0930105373號函規定，於規劃階段及完成階段每季就本公司合併財務報告（年度並包含個體財務報告）查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

審計委員會 日期/屆次	溝通主題內容	處理執行結果
108.03.11 第三屆第四次	會計師就107年度合併及個體財務報告查核情形及年度查核規劃階段進行說明，並與獨立董事溝通。	會計師列席審計委員並就委員所提問題進行討論與溝通。107年度合併及個體財務報告經審計委員會通過後提報董事會並如期公告及申報主管機關。
108.04.29 第三屆第六次	會計師就108年第1季合併財報核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。	會計師列席審計委員並就委員所提問題進行討論與溝通。依審計委員建議，管理當局研修投資相關程序。108年第1季合併財報經審計委員會通過後提報董事

審計委員會 日期/屆次	溝通主題內容	處理執行結果
108.07.31 第三屆第八次	會計師就108年第2季合併財報核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。	會計師列席審計委員並就委員所提問題進行討論與溝通。審計委員另建議內部投審會表決應將避免利益衝突列入規章。就108年第2季合併財報經審計委員會通過後提報董事會並如期公告及申報主管機關。
108.10.30 第三屆第九次	會計師就108年第3季合併財報核閱情形進行說明，並與獨立董事溝通。	會計師列席審計委員並就委員所提問題進行討論與溝通。審計委員同意由公司於符合公司治理原則下，研修內部投審會相關作業規章。108年第3季合併財報經審計委員會通過後提報董事會並如期公告及申報主管機關。