

108年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(1) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

- A. 本公司已成立審計委員會，由全體獨立董事組成，與會計師至少每年四次會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
- B. 審計委員會參酌專業會計師查核後之本集團合併財務報表及查核意見書報告完成審查。
- C. 內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

(2) 歷次獨立董事與會計師溝通情形：

審委會日期 與屆次	與簽證會計師溝通事項
108.2.21 第1屆第10次	1. 會計師就107年度個體與合併財報之關鍵查核事項進行說明。 2. 會計師就107年度財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 3. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。
108.3.25 第1屆第11次	會計師無參加本次會議。
108.4.26 第1屆第12次	1. 討論民國108年第1季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事請會計師說明子公司以及子公司轉投資公司財務情形。
108.7.30 第1屆第13次	1. 討論民國108年第2季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事請會計師說明子公司以及子公司轉投資公司財務情形。
108.9.27 第1屆第14次	會計師無參加本次會議。
108.10.30 第1屆第15次	1. 討論民國108年第3季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事針對會計師年度報酬及簽證會計師獨立性、適任性進行評估討論。
108.12.30 第1屆第16次	會計師無參加本次會議。

(3) 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

審委會日期 與屆次	與內部稽核主管溝通事項
108.2.21 第 1 屆第 10 次	審核本公司 107 年度「內部控制制度聲明書」。
108.4.26 第 1 屆第 12 次	審閱 107 年度營業報告書。 討論「股務單位內部控制制度」修訂，以及報告法規變動報告。
108.7.30 第 1 屆第 13 次	討論「108 年度稽核計劃」。
108.10.30 第 1 屆第 15 次	修訂「109 年度內控循環稽核計劃」。