



獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通情形

一、獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通政策：

1. 獨立董事與會計師每年至少一次定期透過審計委員會溝通，會計師就本公司財務報表查核議題向獨立董事報告，針對查核報告之關鍵查核事項及法令修改充分溝通，如遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 獨立董事與內部稽核主管至少每季一次定期透過審計委員會溝通，就本公司內部稽核執行情形及內控運作狀況提出報告，如遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期/會議屆次	溝通事項	結果
107年3月20日 第一屆第十一次 審計委員會議	會計師列席審計委員會對於會計師獨立性、財報查核事項及 IFRS 相關影響等事項進行討論說明。	經討論及溝通，出席獨立董事均無異議。
107年11月7日 第一屆第十五次 審計委員會議	會計師列席審計委員會對於會計師獨立性、客戶聲明書內容、集團核閱範圍、核閱差異彙總、會計師擬出具之核閱報告、集團年度查核規劃事項進行討論說明。	經討論及溝通，出席獨立董事均無異議。

三、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期/會議屆次	溝通事項	結果
107年3月20日 第一屆第十一次 審計委員會議	1. 106年第四季內部稽核計畫執行情形及季追蹤異常事項改善情形 2. 106年度內部控制聲明書	出席獨立董事均無異議照案通過
107年5月10日 第一屆第十二次 審計委員會議	107年第一季內部稽核計畫執行情形及季追蹤異常事項改善情形	出席獨立董事均無異議照案通過
107年8月9日 第一屆第十四次 審計委員會議	107年第二季內部稽核計畫執行情形及季追蹤異常事項改善情形	出席獨立董事均無異議照案通過
107年11月7日 第一屆第十五次 審計委員會議	107年第三季內部稽核計畫執行情形及季追蹤異常事項改善情形	出席獨立董事均無異議照案通過

日期/會議屆次	溝通事項	結果
107年12月20日 第一屆第十六次 審計委員會議	108年度內部稽核計劃表	出席獨立董事 均無異議照案 通過