

## 獨立董事、監察人與稽核主管及會計師之溝通情形

本公司設獨立董事及監察人三人(尚未設置審計委員會)，有關獨立董事、監察人與稽核主管及會計師之溝通情形如下：

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

- 1.本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事及監察人外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之董事會向獨立董事及監察人進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
- 2.本公司簽證會計師於年底與公司治理單位進行溝通，出席的有所有董事(含獨立董事)、監察人、會計師及稽核主管等人。
- 3.稽核主管及會計師與獨立董事及監察人隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

108 年度內部稽核主管與獨立董事及監察人溝通內部稽核相關事宜。

日期	溝通重點	處理執行結果
108 年 3 月 19 日 董事會	1.108 年度第 1 季內部稽核業務執行報告 2.108 年度「內部控制制度聲明書」	知悉 審議通過後提報董事會
108 年 5 月 10 日 董事會	108 年第 2 季內部稽核業務執行報告	知悉
108 年 8 月 8 日 董事會	108 年第 3 季內部稽核業務執行報告	知悉
108 年 11 月 7 日 董事會	108 年第 4 季內部稽核業務執行報告	知悉

### 三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。108 年度主要溝通事項摘錄如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
108 年 12 月 23 日 與公司治理 單位溝通	1. 查核人員查核財務報表之責任 2. 年度查核規劃 3. 其他注意事項 4. 獨立性 5. 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	