

一、獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

(一)每年至少一次召開與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(二)內部稽核主管定期向審計委員報告

1. 年度內部稽核計畫
2. 報告內部稽核查核執行情形及訂定內部控制作業

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期/會議	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/11/13 內部稽核查核報告	獨立董事 王玠琛 獨立董事 歐秀慈 獨立董事 高逢明	-115 年度內部稽核計畫說明。 -報告 114 年 1-9 月內部控制各項循環作業查核及執行情形報告。 -報告 114 年 10~12 月查核內容說明。 -報告子公司出售設備相關作業內控缺失之改善計畫與後續追蹤執行情形。	無異議照案通過

二、獨立董事與會計師溝通情形：

獨立董事和會計師每年至少召開一次溝通會議，並就公司和子公司財務情形、重大性、查核範圍、近期法規修正等議題進行溝通會議。

歷次獨立董事與會計師溝通情形：

日期/會議	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/03/24 查核後獨立董事溝通會議	獨立董事 王玠琛 獨立董事 歐秀慈 獨立董事 高逢明 資誠聯合會計師人員	年度查核總結 -財務報表稿本 -查核報告(包括關鍵查核事項)稿本 -會計師之獨立性 -證管法令資訊分享	本次會議無意見
114/12/26 查核前獨立董事溝通會議	獨立董事 王玠琛 獨立董事 歐秀慈 獨立董事 高逢明 資誠聯合會計師人員	-溝通計畫 -主辦會計師之角色及責任 -查核計畫 -會計師之獨立性 -審計品質指標資訊 -會計師事務所之品質管理系統	本次會議無意見