

## 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
113/11/12 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	-年度內部稽核計畫說明 -報告 113 年 1-9 月內部控制各項循環作業查核及執行情形。 -報告 113 年 10~12 月查核內容說明。	本次會議無意見

## 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
113/03/27 查核後獨立董事溝通會議	獨立董事 王玠琛 獨立董事 嚴維群 獨立董事 鄭龍慶 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
113/12/26 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