

## 審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通方式

本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道，並得視需要以電子郵件、電話或會面方式溝通。

### 二、審計委員會與稽核主管之溝通事項

獨立董事與稽核主管至少每季一次定期會議(審計委員會)，稽核主管依稽核計劃，於稽核項目完成時，就稽核執行狀況及內控運作情形提出報告，交付獨立董事查閱，並透過 email、Line 或會議方式溝通及回覆各獨立董事之諮詢。每月各獨立董事適時掌握公司內部稽核狀況，若遇重大異常事項時得隨時召集會議，或直接以 Line 和稽核主管聯繫討論。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.19 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	1.截至 114 年 1 月底稽核執行情形及 113 年 10 月截至 12 月底稽核缺失追蹤報告 2.113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書討論事項	無異議
114.05.13 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	114 年截至 3 月底稽核執行情形	無異議
114.06.11 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	1.114 年 4 月底稽核執行情形及 114 年第一季稽核缺失追蹤報告 2.113 年 10 月 1 日至 114 年 3 月 31 日內部控制制度聲明書討論事項	無異議
114.07.09 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	114 年 5 月底稽核執行情形	無異議
114.08.08 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	114 年 6 月底稽核執行情形及 114 年 1 月截至 6 月底稽核缺失追蹤報告	無異議
114.09.05 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	114 年 7 月底稽核執行情形	無異議
114.11.05 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	114 年 8 月及 9 月底稽核執行情形	無異議
114.12.24 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	1.114 年 10 月底稽核執行情形 2.115 年度稽核計畫案	無異議

### 三、審計委員會與會計師之互動狀況及討論主題

本公司簽證會計師每年至少一次就財務報表查核結果及其他相關法令要求之溝通事項向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或即將生效新公報之影響情形進行交流；若遇有重大異常事項時得隨時召集會議。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.19 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	1.113 年財務報告查核結果報告 2.關鍵查核事項及查核程序 3.法令新知	無異議
114.12.24 審計委員會	顏盟峯獨立董事 黃蕙玲獨立董事 何志文獨立董事	1.114 年財務報告查核範圍及時間 2.獨立性(包括非確信服務對獨立性影響之評估) 3.法令新知	無異議