

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114 年 整年度	E-mail	內部稽核 主管	每月提交稽核業務執行報告書	無意見或依 建議事項辦 理。
114/1/10	董事會及審 計委員會	簽證會計師	本公司將辦理子公司 Firsthill Limited 清算及 解散事宜	無意見。
114/2/21	董事會及審 計委員會	內部稽核 主管	1. 113 年 11 月~114 年 1 月稽核業務執行報告 2. 113 年度內部控制制度聲明書	無意見。
		簽證會計師	1. 113 年度與治理單位溝通事項 2. 113 年度營業報告書及決算表冊 3. 預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關 係企業向本公司及子公司提供非確信服務 (non-assurance services)案	無意見。
114/5/2	單獨會議	內部稽核 主管	1. 114 年 2~4 月份稽核業務執行情形之溝通 2. 113 年 12 月及 114 年 1 月稽核缺失追蹤情形 之溝通	無意見。
		簽證會計師	114 年度第 1 季合併財務報告編製過程之溝通	無意見。
114/5/2	董事會及審 計委員會	內部稽核 主管	1. 114 年 2~4 月稽核業務執行報告 2. 113 年 12 月及 114 年 1 月稽核缺失追蹤情形	無意見。
		簽證會計師	1. 114 年度第 1 季與治理單位溝通事項 2. 114 年度第 1 季合併財務報告	無意見。
114/5/19	單獨會議	內部稽核 主管	修正「薪工循環-薪資作業」之內部控制制度及 內部稽核實施細則之溝通	無意見。
	董事會及審 計委員會		修正「薪工循環-薪資作業」之內部控制制度及 內部稽核實施細則	無意見。
114/8/5	單獨會議	內部稽核 主管	114 年 5~7 月稽核業務執行情形之溝通	無意見。
	董事會及審 計委員會		114 年 5~7 月稽核業務執行報告	無意見。
114/11/7	單獨會議	內部稽核 主管	1. 114 年 8~10 月稽核業務執行情形之溝通 2. 專案稽核報告-營業秘密管理	無意見。
		簽證會計師	114 年度第 3 季合併財務報告編製過程之溝通	無意見。
	董事會及審 計委員會	內部稽核 主管	1. 114 年 8~10 月稽核業務執行報告 2. 114 年 7 月稽核缺失追蹤情形 3. 專案稽核報告-營業秘密管理查核結果 4. 115 年度稽核計畫	審計委員會: 已依獨立董 事建議事項 辦理。 董事會:無意 見。
		簽證會計師	1. 114 年第 3 季與治理單位溝通事項 2. 114 年度第 3 季合併財務報告	無意見。