

113 年度審計委員會與會計師溝通事項：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
113.03.13	第八屆第六次審計委員會會前	高靚玫會計師	112 年度合併及個體財務報告查核結果 - 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失、提醒事項及案例 (1)子公司內部控制失當暨母公司對子公司監理缺失 (2)印鑑及票據管理缺失 (3)資產管理缺失 (4)採購及銷貨循環缺失 (5)個人資料保護循環缺失 - 事務所品質管理制度之溝通 - 重要法規更新 (1)修正審計委員會行使職權辦法 (2)修正董事會議事辦法 (3)年報及公開說明書揭露減碳目標時程 (4)上市櫃資通安全管理新制	同意，無其他意見
113.11.06	第八屆第十二次審計委員會會前	高靚玫會計師	113 年第三季合併財務報告核閱結果 - 年度查核規劃 - IFRS 永續揭露準則導入計畫 - 重要會計準則更新- IFRS 18 財務報表表達與揭露 - 重要證管法令及稅務法令更新- (1)上市上櫃公司治理實務守則 (2)提升企業價值具體措施程序 (3)證券交易法第 14 條修正條文 (4)營利事業所得基本稅額之徵收率草案	同意，無其他意見

113 年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

溝通方式及日期期	溝通事項	溝通結果
第八屆第六次審計委員會-113.03.13	112 年 12 月~113 年 1 月稽核業務執行情形報告	全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第八次審計委員會-113.05.08	113 年 2~3 月稽核業務執行情形報告	全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第十次審計委員會-113.08.07	113 年 4~6 月稽核業務執行情形報告	全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第十二次審計委員會-113.11.06	113 年 7~9 月稽核業務執行情形報告	全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第十三次審計委員會-113.12.25	113 年 10~11 月稽核業務執行情形報告	全體委員出席並同意，無其他意見