

114 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
114.03.12	第八屆第十四次審計委員會會前	唐慈杰 會計師	1. 113 年度合併及個體財務報告查核結果 2. 重要法令更新 (1) 證券交易法第 14 條第 6 項修正 (2) 114 年度(第十二屆)公司治理評鑑指標修訂	同意，無其他意見
114.11.05	第八屆第十七次審計委員會會前	高靚玟 會計師	1. 114 年第三季合併財務報告核閱結果 2. 年度查核規劃 3. 重要法令更新- (1) 預告「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」及「公開發行公司年報應行記載事項準則」修正草案—申報期限 (2) 修正內部人股權申報問答集-因公司合併而新任之董監事其持有期間之起算 (3) 修正內部人股權申報問答集修正影響 (4) 產創第 10-1 條 設備投資抵減 (5) 產創第 22 條 從事國外投資申請備查相關事項 (6) 產創第 23-2 條 天使投資人租稅優惠 (7) 預告公開發行公司年報應行記載事項準則修正草案	同意，無其他意見

本公司簽證會計師與審計委員會溝通事項，包括三季及年度財務報告核閱或查核結果、查核或核閱範圍及時間規劃，以及重大發現、提供簽證會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等情形。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

114 年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

溝通方式及日期	溝通事項	溝通結果
第八屆第十四次審計委員會-114.03.12	113 年 12 月~114 年 1 月稽核業務執行情形報告	左列各次溝通事項，全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第十五次審計委員會-114.05.07	114 年 2~3 月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十六次審計委員會-114.08.06	114 年 4~6 月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十七次審計委員會-114.11.05	114 年 7~9 月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十八次審計委員會-114.12.24	114 年 10~11 月稽核業務執行情形報告	

稽核每月透過稽核報告與獨立董事溝通；透過審計委員會議，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

因本公司董事長與總經理同一人，本公司於第七屆第八次審計委員會通過，稽核業務報告增加一名董事簽核。