

## 獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形

本公司於 103 年經董事會決議成立審計委員會，由 3 名獨立董事為審計委員會委員，最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【 B / A 】	備註
董事(獨)	湯鵬縉	4	-	100	112.06.26 連任
董事(獨)	張致遠	4	-	100	112.06.26 新任
董事(獨)	顏宗明	4	-	100	112.06.26 連任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

- 證交法第 14 條之 5 所列事項。
- 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

召開日期 、期別	議案內容及後續處理	證交法 第 14 條 之 5 所 列事項	未經審計委 員會通過， 而經全體董 事 2/3 以上 同意之議決 事項
114.03.14 第一次審計委員 會	113 年營業報告書、個體暨合併及財務報表案。	✓	無此情形
	113 年盈餘分配案。	✓	無此情形
		✓	無此情形
	113 年度內部控制制度聲明書案。	✓	無此情形
	<ul style="list-style-type: none"> <li>審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。</li> <li>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</li> </ul>		
114.05.09 第二次審計委員 會	114 年度簽證會計師委任公費案、獨立性及適任性評估案。	✓	無此情形
	<ul style="list-style-type: none"> <li>審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。</li> <li>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</li> </ul>		
114.11.11 第四次審計委員 會	本公司為子公司「華憶建設股份有限公司」資金貸與案。	✓	無此情形
	115 年度稽核計畫案。	✓	無此情形
	<ul style="list-style-type: none"> <li>審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。</li> <li>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</li> </ul>		

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應

利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

1.獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

- (1)獨立董事每月審閱內部稽核作業及稽核追蹤內控改善進度與報告。
- (2)內部稽核每季於審計委員會向獨立董事進行業務報告，對於稽核業務執行情形及成效進行充分溝通，並就獨董關心議題詢答。

溝通情形如下：

會議日期	性質與溝通主題內容	獨董建議
114.03.14	113 年第四季內部稽核業務執行情形報告。	獨立董事無意見且無建議。
114.05.09	114 年第一季內部稽核業務執行情形報告。	獨立董事無意見且無建議。
114.08.08	114 年第二季內部稽核業務執行情形報告。	獨立董事無意見且無建議。
114.11.11	114 年第三季內部稽核業務執行情形報告。	獨立董事無意見且無建議。

2.獨立董事與會計師溝通情形：

會議日期	性質與溝通主題內容	獨董建議
114.12.16	1.會計師就 114 年度查核規劃事項及關鍵查核事項進行溝通及討論。 2.審計品質指標及國際會計師職業道德守則之溝通。	獨立董事無意見且無建議。