

华泰电子股份有限公司

审计委员会与内部稽核主管之沟通情形

一、沟通方式：

- 1.内部稽核主管除每月将年度稽核计划查核及每季之查核缺失改善追踪报告交付独立董事查阅外，亦于每季定期进行审计委员会会议报告，将公司内部稽核结果及内控运作情形与建议向独立董事进行报告及沟通，并列席董事会陈报内部稽核业务。
- 2.内部稽核主管会透过 E-mail、电话及会议方式跟各独立董事沟通及讨论本公司内部稽核执行、改善追踪状况及内控运作情形。

二、113 年度沟通事项摘要：

日期	会议性质	沟通重点事项	沟通/ 执行结果
113.01.31	审计委员会	出具本公司 112 年度「内部控制制度声明书」案	审议通过后 提报董事会无 异议通过
		陈报民国 112 年 10~12 月份内部稽核业务工作执行报告	无反对意见
113.03.27	审计委员会	112 年度盈余分派案。	无反对意见
113.04.24	审计委员会	陈报民国 113 年 1~3 月份内部稽核业务工作执行报告	无反对意见
113.07.24	审计委员会	陈报民国 113 年 4~6 月份内部稽核业务工作执行报告	无反对意见
113.10.29	审计委员会	陈报民国 113 年 7~9 月份内部稽核业务工作执行报告。	无反对意见
		订定本公司 114 年度内部稽核计划	无反对意见

审计委员会与会计师之沟通情形

一、 沟通方式：

本公司签证之会计师依据审计准则公报第62号「与受查者治理单位之沟通」，会计师每年至少四次定期跟审计委员会以书面方式沟通，沟通函中陈报本公司财务审查情形及查核结果汇总报告，同时汇报重要法规更新事项。

二、 113 年度沟通事项摘要：

日期	沟通重点事项	沟通/执行结果
113.01.31	由会计师出具 112 年度审计工作终了之个体及合并财务报告、关键查核事项与结果说明，供独立董事查阅，并针对独立董事所提议题回复及讨论。	审计委员会 对 112 年度财务报告 查核结果 无反对意见。
113.04.24	113 年度第一季合并财务报告核阅与治理单位沟通事项	审计委员会 对 113 年度第一季财 务报告核阅结果 无反对意见。
113.07.24	113 年度第二季合并财务报告核阅与治理单位沟通事项	审计委员会 对 113 年度第二季财 务报告核阅结果 无反对意见。
113.10.29	113 年度第三季合并财务报告核阅与治理单位沟通事项	审计委员会 对 113 年度第三季财 务报告核阅结果 无反对意见。