

華泰電子股份有限公司

審計委員會與內部稽核主管之溝通情形

一、溝通方式：

- 1.內部稽核主管除每月將年度稽核計畫查核及每季之查核缺失改善追蹤報告交付獨立董事查閱外，亦於每季定期進行審計委員會會議報告，將公司內部稽核結果及內控運作情形與建議向獨立董事進行報告及溝通，並列席董事會陳報內部稽核業務。
- 2.內部稽核主管會透過 E-mail、電話及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行、改善追蹤狀況及內控運作情形。

二、114 年度溝通事項摘要：

日期	會議性質	溝通重點事項	溝通/ 執行結果
114.02.26	審計委員會	出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	審議通過後 提報董事會無 異議通過
		陳報民國 113 年 10~12 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
		113 年度盈餘分派案。	無反對意見
114.04.23	審計委員會	陳報民國 114 年 1~3 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
114.07.30	審計委員會	陳報民國 114 年 4~6 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
114.10.29	審計委員會	陳報民國 114 年 7~9 月份內部稽核業務工作執行報告。	無反對意見
		訂定本公司 115 年度內部稽核計畫	無反對意見

審計委員會與會計師之溝通情形

一、 溝通方式：

本公司簽證之會計師依據審計準則公報第62號「與受查者治理單位之溝通」，會計師每年至少四次定期跟審計委員會以書面方式溝通，溝通函中陳報本公司財務審查情形及查核結果彙總報告，同時彙報重要法規更新事項。

二、 114 年度溝通事項摘要：

日期	溝通重點事項	溝通/執行結果
114.02.26	由會計師出具 113 年度審計工作終了之個體及合併財務報告、關鍵查核事項與結果說明，供獨立董事查閱，並針對獨立董事所提議題回覆及討論。	審計委員會對 113 年度財務報告查核結果無反對意見。
114.04.23	114 年度第一季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項	審計委員會對 114 年度第一季財務報告核閱結果無反對意見。
114.07.30	114 年度第二季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項	審計委員會對 114 年度第二季財務報告核閱結果無反對意見。
114.10.29	114 年度第三季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項	審計委員會對 114 年度第三季財務報告核閱結果無反對意見。