

勝品電通股份有限公司

Topview Optronics Corp.

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

本公司自 104 年 11 月 30 日成立審計委員會之後，審計委員會每季定期集會、討論，並邀請內部稽核、財務會計等各單位，向審計委員會成員報告；並與會計師討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、財務業務概況等資訊。

(1).113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要:

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
113.03.11 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 112 年 Q4 稽核計畫執行情形 2. 113 年 Q1 稽核計畫 3. 申報作業 4. 內部控制制度自行評估結果報告	無異議照案通過。
113.05.03 獨立董事與 稽核主管溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正	1. 重要工作計畫報告 2. 內控查核作業報告	本次會議無意見。
113.05.03 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113 年 Q1 稽核計畫-執行情形與發現 2. 113 年 Q2 稽核計畫 3. 申報作業	無異議照案通過。
113.08.09 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113 年 Q2 稽核計畫-執行結果。 2. 113 年 Q3 稽核計畫 3. 申報作業 4. 法規更新說明	無異議照案通過。
113.11.04 獨立董事與 稽核主管溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正	1. 重要工作報告 2. 稽核工作報告	本次會議無意見。
113.11.04 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	1. 113-Q3 稽核計畫-執行結果 報告 2. 113-Q4 稽核計畫-報告 3. 114 年度稽核計畫-報告	無異議照案通過。

## (2).113 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要:

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
113.03.11 獨立董事與 會計師溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 會計師 陳彥君	1. 會計師獨立性聲明 2. 112 年度之關鍵查核事項、說明及分析 3. 重要事項查核說明及分析 4. 新修訂、公布之法令及準則	本次會議無意見。
113.03.11 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	會計師列席審計委員會，並針對獨立董事所諮詢做回答	無異議照案通過。
113.05.03 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	會計師列席審計委員會，並針對獨立董事所諮詢做回答	無異議照案通過。
113.08.09 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	會計師列席審計委員會，並針對獨立董事所諮詢做回答	無異議照案通過。
113.11.04 獨立董事與 會計師溝通會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 會計師 陳彥君	1. 查核範圍及方法 2. 集團查核 3. 關鍵查核事項 4. 核閱發現事項 5. 新修訂、公布之法令及準則 6. 會計師公費及公開揭露公費資訊	本次會議無意見。
113.11.04 審計委員會	獨立董事 蔡信章 獨立董事 蘇英卿 獨立董事 林晃巖 稽核主管 梁偉正 會計師 陳彥君	會計師列席審計委員會，並針對獨立董事所諮詢做回答	無異議照案通過。