維夫拉克控股股份有限公司

114 年獨立董事與會計師及稽核主管之溝通情形

獨立董事與會計師與內部稽核主管平時視需要以電子郵件、電話或座談會之方式聯繫與溝通，如有重大異常情事則立即向獨立董事報告或召集會議，彼此間溝通管道多元且暢通。本公司每月以電子郵件方式就前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視必要性給予回應或意見；內部稽核主管定期參與每季召開之審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形及稽核結果等說明，114 年度歷次溝通情形簡述如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.2.27	獨立董事羅瑞霖 獨立董事原玉玲 獨立董事黃祥穎 稽核主管張姿貴 會計師蘇定堅	‧113 年度第 4 季稽核報告。 ‧113 年度財務報表查核情形報告。	無異議照案通過。
114.4.8	獨立董事羅瑞霖 獨立董事原玉玲 獨立董事黃祥穎 稽核主管張姿貴	‧113 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過。
114.5.13	獨立董事羅瑞霖 獨立董事原玉玲 獨立董事黃祥穎 稽核主管張姿貴 會計師蘇定堅	‧114 年度第 1 季稽核報告。 ‧114 年度第 1 季財務報表核閱情形報告。 ‧內部控制制度專案審查期間內部控制制度聲明書	無異議照案通過。
114.8.8	獨立董事羅瑞霖 獨立董事原玉玲 獨立董事黃祥穎 稽核主管張姿貴 會計師蘇定堅	‧114 年度第 2 季稽核報告。 ‧114 年度第 2 季財務報表核閱情形報告。	無異議照案通過。
114.11.10	獨立董事原玉玲 獨立董事黃祥穎 稽核主管張姿貴 會計師曾棟鋆	‧114 年度第 3 季稽核報告。 ‧114 年度第 3 季財務報表核閱情形報告。 ‧115 年度內部稽核計畫案	無異議照案通過。