

三地開發地產股份有限公司

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追蹤報告交付獨立董事查閱外，並定期於每季召開之審計委員會議，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形之說明，並列席董事會陳報稽核業務。
- (2) 內部稽核主管亦透過 Email、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狀況及內控運作情形。

二、111 年度溝通事項摘要：

日期	會議性質	溝通重點事項	溝通結果
111.03.29	審計委員會	討論 110 年度內部控制制度聲明書。	審議通過後提報董事會
		陳報內部稽核業務執行結果。	知悉，無其他建議事項
111.05.04	審計委員會	陳報內部稽核業務執行結果。	知悉，無其他建議事項
111.08.05	審計委員會	陳報內部稽核業務執行結果。	知悉，無其他建議事項
111.11.04	審計委員會	陳報內部稽核業務執行結果。	知悉，無其他建議事項
		討論 112 年度內部稽核計畫。	知悉，無其他建議事項

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、111 年度溝通事項摘要：

日期	溝通重點事項	溝通結果
111.03.04	110 年度個體及合併財務報告查核結果討論及法令更新討論。	無反對意見
111.05.04	111 年度第一季合併財務報告核閱及結果討論。	無反對意見
111.08.05	111 年度第二季合併財務報告核閱及結果討論。	無反對意見
111.11.04	111 年度第三季合併財務報告核閱及結果討論及法令更新討論。	無反對意見