金洲海洋科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管、會計師溝通情形

一、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需求隨時召開。

二、內部稽核主管與獨立董事之溝通：

1. 定期性－於審計委員會報告稽核發現及異常事項改善進度，回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。
2. 非定期性－平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容及如何不斷提升稽核價值，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

三、會計師與獨立董事之溝通：

1. 定期性－會計師於查核(核閱)財務報告前後期間，就查核計劃、執行情形及結果與獨立董事進行溝通。
2. 非定期性－如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，則視情況安排會議。

日期	出席人員	溝通內容	溝通結果
民國 111 年 8 月 8 日 審計委員會	獨立董事張欽增 獨立董事孫鴻志 獨立董事張素菁 稽核主管王惠淑 會計師江佳玲	會計師報告民國 111 年第 2 季財務報告核閱結果	無異議
		報告民國 111 年第 2 季內部稽核計畫執行情形	無異議
		討論民國 111 年第 2 季財務報告	無異議照案通過，並送董事會討論。
民國 111 年 11 月 9 日 審計委員會	獨立董事張欽增 獨立董事孫鴻志 獨立董事張素菁 稽核主管王惠淑	報告民國 111 年第 3 季內部稽核計畫執行情形	無異議
		討論民國 111 年第 3 季合併財務報告	無異議照案通過，並送董事會討論。
		討論民國 112 年度內部稽核計畫	無異議照案通過，並送董事會討論。
民國 111 年 12 月 8 日 會計師與治理單位 溝通會議	獨立董事張欽增 獨立董事孫鴻志 獨立董事張素菁 稽核主管王惠淑 會計師江佳玲	1.查核範圍及方法 2.會計師獨立性 3.重大風險及關鍵查核事項 4.財務報表自編情況彙總 5.審計品質指標(AQI)	無異議