

海光企業股份有限公司

114 年度稽核主管與會計師單獨會議溝通情形

時間：114 年 11 月 26 日 16:00~17:00

地點：海光企業股份有限公司 二樓會議室

出席：郭士賢獨立董事、楊昌禧獨立董事、陳柏中獨立董事、黃敏恭獨立董事、林伯勳（稽核主管）

紀錄：林伯勳

溝通議題	溝通結果
1. 未來的稽核方向	1. 持續強化營運面稽核，達成預防損失、改善流程與增加效率之目的。 2. 使用新工具、新方法（如：AI、Python），強化數據分析及精準抽樣。
2. 獨立董事想深入了解的議題	稽核報告內容，對於營運面、法規面、制度面等不同面向皆有提，報告內容豐富，持續精進查核模式。
3. 公司重大議題，獨立董事的看法	溝通結果良好，並與管理階層保持溝通，以掌握產業變化及營運狀況。