

华晶科技股份有限公司 独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形

一、独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形

- (1).内部稽核主管依年度稽核计划及实际执行情形，于每季召开的审计委员会中向审计委员会报告；内部稽核主管每月并以书面之月报与各独立董事报告并做必要之沟通。
- (2).会计师列席审计委员会，并就财务报告核阅或查核情形，或财务、税务或内控相关议题与独立董事沟通及互动。
- (3).独立董事与内部稽核及签证会计师皆有直接联系之管道，沟通情形良好。

二、独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形摘要

109 年度独立董事与内部稽核主管沟通情形：

审计委员会日期	沟通重点	执行情形
第一届第 14 次 109.03.19	(1)108 年第 4 季稽核业务执行报告与沟通 (2)108 年度内部控制制度有效性及声明书	查核结果并无重大缺失 审议通过后提董事会讨论
第一届第 16 次 109.05.08	109 年第 1 季稽核业务执行报告与沟通	查核结果并无重大缺失
第二届第 1 次 109.08.07	109 年第 2 季稽核业务执行报告与沟通	查核结果并无重大缺失
第二届第 2 次 109.10.27	(1)109 年第 3 季稽核业务执行报告与沟通 (2)订定民国 110 年度内部稽核计划	查核结果并无重大缺失 审议通过后提董事会讨论

109 年度独立董事与会计师沟通情形：

审计委员会日期	沟通重点	执行情形
第一届第 14 次 109.03.19	会计师就 108 年度合并及个体财务报告查核情形进行说明，并与独立董事沟通。	会计师亲自列席审计委员会并就委员所提问题进行讨论与沟通。