

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画及实际执行情形，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

2023 年度独立董事与内部稽核主管沟通情形：

会议日期	性质	沟通主题	处理执行结果
2023.03.10	审计委员会	2022 年第 4 季内部稽核报告与沟通。	本次会议无意见
	审计委员会	修正本公司内部控制制度及内部稽核制度案。	本次会议无意见
2023.05.09	审计委员会	2023 年第 1 季内部稽核报告与沟通。	本次会议无意见
2023.08.08	审计委员会	2023 年第 2 季内部稽核报告与沟通。	本次会议无意见
	审计委员会	修正本公司内部控制制度及内部稽核制度案。	本次会议无意见
2023.11.10	审计委员会	2023 年第 3 季内部稽核报告与沟通。	本次会议无意见
	审计委员会	订定民国 2024 年度内部稽核计画案。	本次会议无意见

2023 年度独立董事与会计师沟通情形：

会议日期	性质	沟通主题	处理执行结果
2023.03.10	董事会会前会	会计师就 2022 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。	本次会议无意见
2023.05.09	董事会会前会	会计师就 2023 年第 1 季合并财务报告核阅情形进行说明并与独立董事沟通。	本次会议无意见
2023.08.08	董事会会前会	会计师就 2023 年第 2 季合并财务报告核阅情形进行说明并与独立董事沟通。	本次会议无意见
2023.11.10	董事会会前会	会计师就 2023 年第 3 季合并财务报告核阅情形进行说明并与独立董事沟通。	本次会议无意见

