

# 元晶太陽能科技股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策：

- 一、平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- 二、本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於至少每季審計委員會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- 三、會計師於每年至少 2 次座談會中，針對財務報表查核規劃、結果及發現向獨立董事進行報告。

114 年度獨立董事對會計師與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/03/05 座談會 與治理單位溝通： 查核結論	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 會計師 虞成全 審計經理 黃柏彰 稽核主管 陳正宗	113 年度財報查核結論事項及 內部控制制度查核發現與建議。	無異議通過。
114/03/05 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	113/12~114/01~02 稽核業務執行報告	無異議通過。
114/05/08 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	114/03~04 稽核業務執行報告	無異議通過。
114/08/08 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	114/05~07 稽核業務執行報告	無異議通過。
114/11/07 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	1. 114/08~10 稽核業務執行報告 2. 內部控制制度部份作業修訂	無異議通過。
114/12/17 審計委員會會	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 稽核主管 陳正宗	1. 114/11~12 稽核業務執行報告 2. 民國 115 年度稽核計畫之擬訂	無異議通過。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/12/17 座談會 與治理單位溝通： 查核規劃	獨立董事 林谷同 獨立董事 鄭憲誌 獨立董事 沈倩如 會計師 虞成全 會計師 尤盟貴 稽核主管 陳正宗	1. 獨立性聲明。 2. 114 年度財報查核之範圍及方法(包含重大性定義、風險評估、關鍵查核事項等) 3. 品質管理制度。	無異議通過。