

盛達電業股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通紀錄

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1、本公司獨立董事定期查收由稽核主管發送之查核報告，並與稽核主管溝通。至少每季一次於定期董事會前由內部稽核主管與獨立董事會議，審議內容包含稽核計劃、內稽查核情形等事項。
- 2、會計師除列席審計委員會及董事會外，並於審計委員會召開前與獨立董事進行溝通會議，針對本公司及子公司財務報告查核結果及內部控制查核發現、法令更新與因應建議等事項，對獨立董事進行溝通。
- 3、其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

二、114 年度獨立董事與會計師與內部稽核主管之溝通情形 溝通會議摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果	公司處理情形
114/2/27	獨立董事 3 席 會計師 稽核主管	113 年度第 4 季稽核計畫執行情形報告	獨立董事無意見	無
		113 年度內部控制制度聲明書	獨立董事無意見	無
		會計師就 113 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對適用問題及新修訂法令之影響進行討論	獨立董事無意見	無
114/5/8	獨立董事 3 席 會計師 稽核主管	114 年度第 1 季稽核計畫執行情形報告	獨立董事無意見	無
		會計師就 114 年第 1 季度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對適用問題及新修訂法令之影響進行討論	獨立董事無意見	無
114/8/7	獨立董事 3 席 會計師 稽核主管	114 年度第 2 季稽核計畫執行情形報告	獨立董事無意見	無
		會計師就 114 年第 2 季度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對適用問題及新修訂法令之影響進行討論	獨立董事無意見	無
114/11/6	獨立董事 3 席 會計師 稽核主管	114 年度第 3 季稽核計畫執行情形報告	獨立董事無意見	無
		會計師就 114 年第 3 季度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對適用問題及新修訂法令之影響進行討論	獨立董事無意見	無