

倚天酷碁股份有限公司

113年獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則

- 本公司內部稽核主管除每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，定期於每季審計委員會中進行內部稽核報告，並與委員溝通稽核結果及內控缺失改善情形，且於 113 年第二季及第四季審計委員會時與獨立董事單獨會談，另如有特殊情況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- 本公司簽證會計師於每年度的審計委員會中報告年度財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。每年度之審計委員會議另邀請簽證會計師就財務報表、公司治理實務守則相關議題進行討論，以簽具獨立董事審查報告書。

113 年溝通事項與結果

1. 獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通會議	溝通重點	溝通結果
113/03/12	審計委員會	● 112 年度財務報告查核結果 ● 相關法令更新報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

2. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通會議	溝通重點	溝通結果
113/03/12	審計委員會	● 112 年第四季內部稽核追蹤報告 ● 112 年度「內部控制制度聲明書」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管代理人答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/05/07	審計委員會	● 113 年第一季內部稽核追蹤報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管代理人答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/08/06	審計委員會	● 113 年第二季內內部稽核追蹤報告 ● 擬修訂本公司內部規章案	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管答覆與

			說明後，獨立董事並無其他意見
113/11/05	審計委員會	● 113 年第三季內部稽核追蹤報告 ● 擬修訂本公司內部規章案 ● 114 年度「年度稽核計畫」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並獲內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見