

倚天酷暑股份有限公司

114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定期向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，亦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，另如有特殊情況時，亦會即時向審計委員會報告；另已於 114 年 5 月 6 日第一屆第十二次及 114 年 8 月 5 日第一屆第十三次審計委員會時與獨立董事單獨會談，主要溝通情形摘要如下：
- 本公司簽證會計師定期於每半年之審計委員會中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊情況時，亦會即時向審計委員會報告；另已於 114 年 3 月 11 日第一屆第十二次及 114 年 11 月 4 日第一屆第十五次審計委員會時與獨立董事單獨會談後，主要溝通情形摘要如下：

114 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
114/03/11	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 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
114/11/4	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 114 年第三季財務報告核閱結果 ● 114 年度財務報告查核關鍵事項溝通 	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
114/03/11	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年第四季內部稽核追蹤報告 ● 113 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答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

114/05/06	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 114 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答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
114/08/05	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 114 年第二季內內部稽核追蹤報告 	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答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113/11/04	審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> ● 114 年第三季內部稽核追蹤報告 ● 115 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