

昱捷股份有限公司

一、獨立董事與內部稽核主管/會計師之溝通情形：

1. 獨立董事每季均召開審計委員會會議，會後製作成審計委員會議事錄，並將重要討論及決議情形通知總經理及高階主管。
2. 本公司於110年08月12日成立審計委員會，內部稽核主管於董事會及審計委員會中均列席並就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形向獨立董事提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
3. 獨立董事與會計師每年至少一次定期會議或書面溝通，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形等查核結果向獨立董事提出報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
4. 獨立董事與內部稽核主管、會計師間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

二、114年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	溝通事項	獨立董事之建議及執行結果
114年03月10日 審計委員會(會後會)	(1)113年11月~114年1月內部稽核業務執行報告。 (2)113年度「內部控制制度聲明書」。	無意見。
114年05月12日 審計委員會(會後會)	114年2~3月內部稽核業務執行報告。	無意見。
114年08月11日 審計委員會(會後會)	114年4~6月內部稽核業務執行報告。	無意見。
114年11月12日 審計委員會(會後會)	114年7~9月內部稽核業務執行報告。	無意見。
114年12月22日 審計委員會(會後會)	(1)114年10月內部稽核業務執行報告。 (2)115年度稽核計畫。	無意見。
其他	獨立董事與內部稽核主管已視需要不定時以電子郵件、電話方式進行溝通。	無意見。

三、114年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	溝通事項	獨立董事之建議及執行結果
114年03月10日 董事會	簽證會計師透過書面函文方式說明113年度合併及個體財務報告查核結果，以及114年度財務查核之規劃。	無意見。
114年12月22日 審計委員會	114年度簽證會計師與治理單位溝通(公司財務資訊議題、審計品質指標資訊(AQIs))。	無意見。