

# 宏于電機股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### (一) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

1. 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。
2. 本公司簽證會計師每季於審計委員會會議中，針對本公司及子公司財務報表核閱或查核結果及其他法令要求之溝通事項向獨立董事進行報告。

### (二) 114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通主題	建議及結果
114.12.24 審計委員會	1. 本公司 115 年度稽核計畫 2. 內部控制制度與內部稽核制度修訂	無異議

### (三) 114 年度獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

日期	溝通主題	建議及結果
114.12.24 審計委員會 (會計師會前 單獨溝通)	1. 民國 114 年度財務報告查核規劃事項說明 2. 審計品質指標(AQI)說明 3. 重大準則及法令更新之說明與討論	無異議