

## 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之溝通政策，平時是需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議，彼此溝通管道多元順暢；本公司內部稽核主管每月將前月份稽核報告或追蹤報告交付獨立董事查閱，獨立董事視報告之必要性給予回應或意見，內部稽核主管應列席審計委員會及參加至少每年一次獨立董事與會計師之定期會議。
- 二、獨立董事與簽證會計師之溝通政策，除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，每年至少於本公司舉辦一次法令宣導會，更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，平時獨立董事與會計師視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

### 110年度獨立董事對會計師與內部稽核主管溝通情形如下：

鍊德科技股份有限公司110年第一次獨立董事、會計師座談會議事錄

日期:110年3月26日

出席:獨立董事陳俊兆、獨立董事辛智秀、獨立董事張佐夏、會計師涂嘉玲

列席:稽核主管張素卿

案由:

一、報告109年度財務報告查核目標、範圍、程序及查核結果。

(一)重大風險評估結果。

(二)說明查核規畫，查核範圍及查核作業及結果。

(三)未來改進事項。

決議:無異議通過。

二、內部控制查核計畫

(一)討論去年度查核計畫書。

(二)說明去年度缺失事項改善情形。

決議:請持續追蹤缺失改善情形。

辦理情形:每季查核作業皆會通知獨立董事。

三、報告本公司因應最新資訊安全法令規定，加強資安風險之管理重點。

決議:無異議通過。