

兆赫電子股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 一、稽核主管每季向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- 二、會計師於會議中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。
- 三、每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，報告年度查核結果。
- 四、其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

112 年度獨立董事對會計師與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112/3/8	獨立董事 黃銘祐 獨立董事 劉乾德 獨立董事 陳俊成 會計師 梁益彰 稽核課長 黃意芬	會計師： (1)查核與治理單位溝通事項。 (2)新型冠狀病毒疫情之影響。 (3)會計師獨立性。 (4)審計品質指標資訊。 (5)國際會計師職業道德守則(IESBA Code)重要修訂。	無異議照案通過。
112/8/8	獨立董事 黃銘祐 獨立董事 劉乾德 獨立董事 陳俊成 會計師 梁益彰 稽核課長 黃意芬	會計師： (1)112 年第二季核閱結果。 (2)112 年度查核計畫。 (3)主辦會計師之角色及責任。 (4)會計師獨立性。 (5)會計師事務所之品質管理系統。 (6)113 年公司治理施行事項提醒。 (7)近期法令施行提醒事項。 稽核單位： (1)財報編制合併作業改善。	無異議照案通過。