

# 康普材料科技股份有限公司

## 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- (一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
- (二)內部稽核主管定期向審計委員會報告
- 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
- (三)會計師每年至少參加審計委員會，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，可不定期隨時召開會議溝通。

## 二、113年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果或意見
114.2.25 審計委員會	獨立董事張元龍 獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 稽核主管楊國醫	113年10~12月稽核執行情形報告。	無反對意見
114.5.9審計委員會	獨立董事張元龍 獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 稽核主管楊國醫	114年1~3月稽核執行情形報告。	無反對意見
114.8.8審計委員會	獨立董事張元龍 獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 稽核主管楊國醫	114年4~6月稽核執行情形報告。	無反對意見
114.11.10審計委員會	獨立董事張元龍 獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 稽核主管楊國醫	114年7~9月稽核執行情形報告。	無反對意見

## 三、114年獨立董事與會計師與會計師之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果或意見
114.2.25	獨立董事張元龍	獨立董事與簽證會計師溝	無反對意見

董事會會 前會	獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 會計師陳蓓琪 會計師許明芳	通。	
114.11.10 董事會會 前會	獨立董事張元龍 獨立董事戴愛芬 獨立董事黃靖容 獨立董事劉文章 會計師陳蓓琪 會計師許明芳	獨立董事與簽證會計師溝 通。	無反對意見