

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溝通政策

1. 本公司內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核董事長後，每月透過電子郵件送各獨立董事查閱，並每季當面溝通及回覆各獨立董事之諮詢。
2. 本公司內部稽核主管列席董事會並提出稽核業務報告，各獨立董適時掌握公司內部稽核情況。
3. 會計師就公司財務報告之查核結果及其他相關法令要求之溝通事項向獨立董事提出報告，各次會議中財務主管及稽核主管亦列席，獨立董事倘有任何疑問能即時提出並獲得回覆。

除以上所述外，平時稽核主管及會計師亦得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

二、112 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112/01/13 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、張宜文 協理	1. 訂定本公司 111 年度第 4 季員工認股權憑證執行認股增資發行新股基準日。 2. 評估會計師獨立性及適任性案。	1. 無異議照案通過。 2. 無異議照案通過。
112/02/23 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、張宜文 經理	1. 會計師 111 年度財務報告查核完成與治理單位之溝通報告。 2. 111 年度第四季內部稽核執行結果報告。 3. 擬修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 本公司出具一一一年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 本公司一一一年度財務報表案。 6. 本公司一一一年度營業報告書案。 7. 本公司一一一年度盈餘分派案。 8. 本公司一一一年度盈餘轉增資發行新股案。 9. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司、子公司及重大關聯企業提供非認證服務(non-assurance services)案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 報告事項委員均洽悉。 3. 無異議照案通過。 4. 無異議照案通過。 5. 無異議照案通過。 6. 無異議照案通過。 7. 無異議照案通過。 8. 無異議照案通過。 9. 無異議照案通過。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112/05/05 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 張宜文 經理	1. 112 年度第一季內部稽核執行結果報告。 2. 112 年度第一季財務報告案。 3. 訂定本公司 112 年度第 1 季員工認股權憑證執行認股增資發行新股基準日。 4. 本公司擬購置不動產案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 無異議照案通過。 3. 無異議照案通過。 4. 無異議照案通過。
112/05/05 稽核主管與 獨立董事報 告及溝通	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 稽核主管 李瑞琦	112 年 OTC 內控實審報告。	請依相關規定辦理。
112/08/04 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、張宜文 經理	1. 112 年度第二季內部稽核執行結果報告。 2. 會計師 112 年第二季財務報告核閱完成與治理單位之溝通報告。 3. 本公司 112 年第二季財務報告案。 4. 訂定本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股配股基準日及現金股利配息基準日案。 5. 擬修訂本公司「內部控制制度」案。 6. 子公司 Innodisk Europe B.V. 擬投資設立德國子公司案	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 報告事項委員均洽悉。 3. 無異議照案通過。 4. 無異議照案通過。 5. 無異議照案通過。 6. 無異議照案通過。
112/11/03 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、李承恩 經理	1. 112 年度第三季內部稽核執行結果報告。 2. 本公司 112 年第三季財務報告案。 3. 擬定訂本公司 113 年度稽核計畫。 4. 子公司 Innodisk Europe B.V. 投資設立德國子公司額度調整案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 無異議照案通過。 3. 無異議照案通過。 4. 無異議照案通過。

三、113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/02/22 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、李承恩 經理	1. 112 年度第四季內部稽核執行結果報告。 2. 會計師 112 年度財務報告查核完成與治理單位之溝通報告。 3. 本公司出具一一二年度「內部控制制度聲明書」案。 4. 本公司一一二年度財務報表案。 5. 資誠聯合會計師事務所內部輪調調整擬更換會計師其委任案。 6. 評估會計師獨立性及適任性案。 7. 本公司一一二年度營業報告書案。 8. 本公司一一二年度盈餘分派案。 9. 本公司一一二年度盈餘轉增資發行新股案。 10. 擬配合子公司安提國際股份有限公司未來申請股票上市(櫃)交易前之釋股規劃案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 報告事項委員均洽悉。 3. 無異議照案通過。 4. 無異議照案通過。 5. 無異議照案通過。 6. 無異議照案通過。 7. 無異議照案通過。 8. 無異議照案通過。 9. 無異議照案通過。 10. 無異議照案通過。
113/02/22 會計師與獨立董事報告及溝通	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 會計師事務所 葉翠苗 會計師、張宜文 經理	1. 依據中國民國審計準則公報第 260 號「與受查者治理單位之溝通」規定，討論民國 112 年度查核結果，詳細溝通內容請詳附件。	1. 獨立董事洽悉。
113/05/09 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 涂展源 會計師、李承恩 經理	1. 113 年度第一季內部稽核執行結果報告。 2. 本公司 113 年第一季財務報告案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 無異議照案通過。
113/06/27 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦	1. 訂定本公司 113 年盈餘轉增資發行新股配股基準日及現金股利配息基準日案。 2. 擬參與子公司安提國際股份有限公司 113 年第一次現金增資，暨配合其未來上市(櫃)申請之相關股權分散規劃作業，依所放棄認購股份數洽本公司股東依持股比例優先認購案。 3. 本公司擬取得日本不動產案。	1. 無異議照案通過。 2. 無異議照案通過。 3. 無異議照案通過。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/08/07 審計委員會	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 財務主管 王立誠 稽核主管 李瑞琦 會計師事務所 葉翠苗 會計師、李承恩 經理	1. 113 年度第二季內部稽核執行結果報告。 2. 會計師 113 年第二季財務報告核閱完成與治理單位之溝通報告。 3. 本公司 113 年第二季財務報告案。	1. 報告事項委員均洽悉。 2. 報告事項委員均洽悉。 3. 無異議照案通過。
113/08/07 會計師與獨立董事報告及溝通	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 會計師事務所 葉翠苗 會計師、張宜文 經理	1. 依據中國民國審計準則公報第 260 號「與受查者治理單位之溝通」規定，討論民國 113 年第二季核閱結果及民國 113 年度查核規劃，詳細溝通內容請詳附件。	1. 獨立董事洽悉。
113/08/07 稽核主管與獨立董事報告	獨立董事 楊鎧蟬 獨立董事 王銀添 獨立董事 林謂立 獨立董事 羅世薰 稽核主管 李瑞琦	1. 2024 稽核計畫及執行情形。 2. 稽核室三年工作規劃。 3. 中長期稽核管理平台建置。 4. 稽核室成員工作概述。	1. 獨立董事洽悉。 2. 獨立董事洽悉。 3. 獨立董事洽悉。 4. 獨立董事洽悉。