

## 重鵬生技股份有限公司

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- (1) 內部稽核主管每月係定期將業務稽核報告送交至各獨立董事審核，每季至少一次於審計委員會及董事會議中提出彙總報告。召開會議之議題如有必要時，亦邀請相關主管列席說明。
- (2) 會計師每年至少一次，不定期於年度查核前後或季核閱後，以審計委員會/董事會會前會之方式，彙列資訊與審計委員親自面對面或書面溝通，同時提供最新之財稅及證管法令等法律規範予各董事/獨立董事知悉，以協助本公司之董事/獨立董事能同步學習最新法令。
- (3) 110 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

審計委員會日期	與內部稽核主管溝通之重大事項	與會計師溝通之重大事項
110.1.26 第 1 屆第 14 次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 109年第4季(109/10-12月)內部稽核業務報告。</li> </ul>	會計師以親自參與審計委員會方式進行下列事項之溝通 <ul style="list-style-type: none"> <li>● 就109年度合併及個體財務報告查核規畫階段進行溝通與說明。</li> </ul>
110.3.11 第 1 屆第 15 次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 110年第1季(110/1-2月)1內部稽核業務報告。</li> <li>● 本公司民國109年度整體內部控制制度有效性之考核結果溝通。</li> </ul>	會計師就109年度合併及個體財務報告之查核結果以書面方式與獨立董事溝通。
110.4.27 第 1 屆第 16 次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 110年3月內部稽核業務報告。</li> </ul>	-
110.7.28 第 2 屆第 2 次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 110年第2季(110/4-6月)內部稽核業務報告。</li> </ul>	-
110.10.26 第 2 屆第 3 次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 110年第3季(110/7-9月)內部稽核業務報告。</li> </ul>	會計師以會前會之方式進行下列事項之溝通 <ul style="list-style-type: none"> <li>● 就110年第三季財務報告核閱結果進行溝通。</li> <li>● 就110年度合併及個體財務報告查核規畫階段進行溝通與說明。</li> </ul>
溝通結果：上述事項皆經獨立董事審閱或核准同意通過，各獨立董事成員並無反對意見。		