

台康生技股份有限公司

獨立董事、內部稽核主管與會計師之溝通情形

- 一、內部稽核主管皆列席參加董事會及審計委員會，定期報告以下事項：
1. 訂定年度內部稽核計畫；
 2. 依營運發展修訂內控制度；
 3. 內部稽查業務執行情形；
 4. 彙整內部自行檢查報告，呈報內部控制制度聲明書。
- 二、內部稽核主管每月提供獨立董事稽核報告。
- 三、內部稽核主管及會計師平時視需求直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- 四、會計師每季參加董事會及審計委員會，報告年度財報查核/核閱結果。
- 五、每年至少召開一次獨立董事、內部稽核主管與會計師單獨會議，討論內部稽核情形與會計師外部查核意見等，113年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/11/12	資誠游淑芬會計師 張明朝獨立董事 陳明賢獨立董事 尹福秀獨立董事 陳博志獨立董事 鄧怡君稽核主管	聚焦於財務報表因舞弊或錯誤導致重大不實表達的高風險區域（如涉及管理重大判斷的部分或本期重大交易），提出因應措施。	採取的查核程序或控管計畫，以降低風險並確保財務報表的準確性。