

## 高力熱處理工業股份有限公司

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

#### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

- (一)、獨立董事與內部稽核主管及會計師不定期討論、溝通。
- (二)、會計師不定期就本公司財務狀況、海外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形列席董事會，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
- (三)、本公司獨立董事依證交法、公司法及其他法律規定、組織規程等行使其相關職權事項。
- (四)、本公司定期依規定交付獨立董事查閱稽核報告及追蹤報告；內部稽核主管於董事會提出本公司內部稽核執行狀況及定期追蹤改善措施等相關業務報告。
- (五)、獨立董事得視實際需要調閱公司相關財務、業務資料，必要時並得請相關部門經理人員、法律顧問、會計師或其他人員等提出相關必要資訊。

#### 二、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

##### (一). 單獨開會情形：

時間	出席人員	事項	結果
114 年 11 月 10 日	獨立董事洪祥文 獨立董事毛恩洸 獨立董事湯智堯 會計師 蘇郁琇 會計師 黃龍一 稽核 戴嘉玲	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 稽核人員 114 年度接受專業訓練情形報告等</li> <li>➢ 報告請熱能子公司設置稽核人員事宜</li> </ul>	無異議通過
		<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 115 年度稽核計畫案</li> <li>➢ 114 年度截至 9 月已執行內控缺失改善情形</li> </ul>	無異議通過
		<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 會計師關鍵查核重點以及查核範圍等說明</li> <li>➢ 公司治理與永續發展項目適用時程及揭露時間等</li> </ul>	無異議通過
		會計師建議事項: <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 熱能子公司建立內控流程、成本與費用報支控管以及設置專任人員(ex:財會、稽核)。</li> </ul> 獨董建議: <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 熱能子公司設置專任人員(ex:財會、稽核)。</li> </ul>	提交相關權責主管研議

(二).114 年度開會情形：

日期	方式	事項	結果
第二屆第 11 次 114.03.05	審計委員會	(一)一一三年度營業報告書及財務報表案。 (二)一一三年度盈餘分配案。 (三)出具一一三年度「內部控制制度聲明書」案。 (四)本公司一一四年度簽證會計師獨立性及適用性評估案。 (五)本公司擬增資子公司高力科技(泰國)有限公司投資案。 (六)擬為子公司高力熱能科技(股)公司銀行授信額度背書保證案。	無異議照案通過。
第二屆第 13 次 114.05.09	審計委員會	(一)一一四年度第一季財務報告案。 (二)本公司「內部重大資訊處理作業程序」修訂案。	無異議照案通過。
第二屆第 14 次 114.08.07	審計委員會	(一)一一四年度第二季財務報告案。 (二)本公司「國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」修訂案。	無異議照案通過。
第二屆第 16 次 114.11.10	審計委員會	(一)解除為子公司高力熱能科技(股)公司銀行授信額度背書保證案。 (二)一一四年度第三季財務報告案。 (三)本公司「組織管理」修訂案。 (四)本公司會計主管異動案。	無異議照案通過。