

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

<p>獨立董事與會計師至少每年舉行一次會議，簽證會計師就本公司財務報告查核或核閱狀況及內部控制查核情形，與審計委員進行討論，並針對法令修訂對本公司有無重大影響，進行充分溝通。截至目前為止本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，其溝通情形如下表</p>		
獨立董事與會計師溝通方式	溝通重點	建議及結果
<p>1.會議日期:112/1/16 2.地點:本公司103會議室實體及採視訊同時進行 3.參加人員:全體獨立董事、財會主管及劉裕祥會計師</p>	<p>治理單位溝通會議：111年度查核規劃事項 1.查核範圍及方法 2.集團查核 3.舞弊事項之評估 4.顯著風險暨關鍵查核事項 5.獨立性 6.審計品質指標(AQD)資訊說明</p>	無異議
<p>1.會議日期:112/3/17 2.地點:本公司103會議室實體及採視訊同時進行 3.參加人員:全體獨立董事、財會主管及劉裕祥會計師</p>	<p>治理單位溝通會議：與治理單位溝通事項_111年度查核後 1.查核之時間、方式及範圍 2.對受查者財務報表可能具有重大影響之會計估計及會計原則之選擇或變動 3.與治理單位溝通事項 4.顯著風險及關鍵查核事項 5.公司治理單位-預先核准非確信服務</p>	無異議

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

<p>1. 獨立董事與內部稽核主管定期於董事會召開當日會前，事先向與獨立董事進行稽核業務報告，111年度共召開6次與獨立董事溝通會議，內部稽核主管就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出說明，若遇重大異常事項時，得隨時告知獨立董事，截至目前為止本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。111年度稽核結果尚無重大異常情事，且獨立董事並無反對意見，歷次溝通情形如下表</p>		
歷次獨立董事與內部稽核主管溝通方式	溝通重點	建議及結果
<p>1.會議日期：111.01.04 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1.本公司110年9月至11月內部控制制度聲明書與本公司及子公司博隆精密科技股份有限公司之內部控制制度專案審查報告案。</p>	無異議
<p>1.會議日期：111.01.24 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1. 自行編製財務報告進度案。</p>	無異議
<p>1.會議日期：111.03.23 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1.110年~111年稽核計畫查核項目執行情形</p>	無異議
<p>1.會議日期：111.05.09 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1.自行編製財務報告進度案。 2.111年稽核計畫查核項目執行情形</p>	無異議
<p>1.會議日期：111.08.05 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1.111年稽核計畫查核項目執行情形</p>	無異議
<p>1.會議日期：111.11.04 2.地點：本公司會議室 3.參加人員：獨立董事、稽核主管及財會主管</p>	<p>1.111年稽核計畫查核項目執行情形 2.112年度稽核計劃</p>	無異議