

# 宜進實業股份有限公司

## 111年度及112年上半年獨立董事(審計委員)與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司簽證會計師每年至少一次與審計委員開會進行面對面的溝通。本公司內部稽核主管及會計主管則主要利用董事會或審計委員會開會後的時間與審計委員(獨立董事)進行溝通。

1. 111/3/23日安侯建業會計師事務所潘俊名、張淑瑩會計師與賴杉桂、黃添昌、陳修忠等三位獨立董事開會進行面對面的溝通。
2. 稽核單位每月將內部稽核報告送獨立董事核閱。
3. 每季於董事會報告內部稽核計劃執行情形，會議中董事(含獨立董事)如有問題立即予以充分說明。
4. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核報告之書面文件，與審計委員(獨立董事)進行溝通母公司暨各子公司整體查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
5. 每年度簽證會計師會出具獨立性及適任性聲明書與審計委員(獨立董事)溝通符合相關規定。
6. 每次董事會或審計委員會會議結束後，稽核主管均會與審計委員(獨立董事)溝通內部稽核查核發現及期後追蹤事項，並聽取審計委員(獨立董事)意見及指示

## 111 年度及 112 年上半年審計委員 (獨立董事)與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
111/2/16 (111年第1次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 110年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 110年度董事會績效評估結果。(稽核)</li> <li>3. 111年度內線交易與防範宣導、111年度誠信經營及道德行為準則暨法令遵循宣導。(稽核)</li> <li>4. 參與子公司「大宜國際開發股份有限公司」現金增資認股。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
111/3/23 (111年第2次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年度風險報告書。(稽核)</li> <li>2. 111年度董事監事及經理人責任險續保。(稽核)</li> <li>3. 110年度內部控制聲明書。(稽核)</li> <li>4. 本公司110年度財務報表及營業報告書。(會計)</li> <li>5. 修訂本公司『取得及處分資產處理程序』。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見

		<ol style="list-style-type: none"> <li>6. 購買新北市汐止區同新段、吳天段不動產(遠雄U-TOWN)。(稽核)</li> <li>7. 111年度營運計劃。(會計)</li> <li>8. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估。(會計)</li> <li>9. 更換會計師事宜。(會計)</li> </ol>	
111/5/13 (111年第3次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 110年度公司治理評鑑結果。(稽核)</li> <li>3. 修訂內部控制制度「第十章資訊控制作業制度」(稽核)</li> <li>4. 溫室氣體盤查及查證時程規劃。(稽核)</li> <li>5. 本公司111年第一季合併財務報表及會計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
111/8/10 (111年第4次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年第二季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 110年度企業社會責任報告書。(稽核)</li> <li>3. 報告111年第2季溫室氣體盤查計劃執行情形。(稽核)</li> <li>4. 111年第二季合併財務報告。(會計)</li> <li>5. 本公司擬提高取得及處分上市公司股票額度案。(台塑、南亞、台化、台塑鋼、東鋼等五檔高殖利率個股取得及處分額度由新台幣伍仟萬提高至新台幣壹億元，及授權董事長壹億額度內於集中市場取得或處分。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
111/11/9 (111年第5次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年第三季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 報告111年第3季溫室氣體盤查計劃執行情形。(稽核)</li> <li>3. 本公司111年第三季合併財務報表及會計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計)</li> <li>4. 112年度內部稽核作業查核計劃。(稽核)</li> <li>5. 修訂內部控制制度第八章第十五節「內部重大資訊處理作業程序(防範內線交易管理)」(稽核)</li> <li>6. 修訂內部控制制度「第十章資訊控制作業制度」(稽核)</li> <li>7. 增訂「風險管理實務守則」、「持續營運計劃作業程序」(稽核)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見

111/12/16 (111年第6次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 增訂內部控制制度第八章第二十四節「防範內線交易管理作業程序」(稽核)</li> <li>2. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則(依國際會計師道德準則委員會修訂之規範辦理)(會計)</li> <li>3. 簽證會計師之獨立性及適任性及公費審查</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
112/2/22 (112年第1次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 111年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 111年第四季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核)</li> <li>3. 111年度資通安全管控執行及風險評估結果報告。(稽核、資訊)</li> <li>4. 111年度董事會績效評估結果。(稽核)</li> <li>5. 擬參與子公司『大宜國際開發股份有限公司』現金增資案。(稽核)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
112/3/13 (112年第2次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司112年度「內線交易與防範宣導」、「誠信經營及道德行為準則暨法令遵循宣導」。(稽核)</li> <li>2. 112年度風險報告書。(稽核)</li> <li>3. 111年度內部控制聲明書。(稽核)</li> <li>4. 本公司111年度財務報表及營業報告書。(會計)</li> <li>5. 修訂本公司「公司章程」。(會計)</li> <li>6. 本公司112年度營運目標。(會計)</li> <li>7. 本公司簽證會計師委任案。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
112/5/12 (112年第3次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</li> <li>2. 112年第一季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核)</li> <li>3. 111年度公司治理評鑑結果。(稽核)</li> <li>4. 本公司112年第一季合併財務報表及會計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
112/5/31 (112年第4次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、陳修忠	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112年度董事監事及經理人責任險續保。(稽核)</li> <li>2. 擬處分本公司汐止區不動產。(新北市汐止區新台五路一段97號21樓及地下停車位12位，新北市汐止區中興路43之5號11樓及地下車位6位)</li> </ol>	審計委員 (獨立董事) 並無意見