

# 宜進實業股份有限公司

## 114年度獨立董事(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. 114/3/13日安候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。

溝通事項包括：獨立性、年度查核規劃(查核時所著重之領域、本期重大交易事項)及重要法規更新(證交法第43條之1第1項取得股份申報辦法、上市櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項)等。

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

## 114 年度審計委員(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
114/3/13 (114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	1. 113年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 113年第四季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 113年度董事會績效評估結果。(稽核) 4. 本公司114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) 5. 113年度資通安全管控執行及風險評估結果報告。(稽核、資訊) 6. 114年度風險報告書。(稽核) 7. 113年度內部控制聲明書。(稽核)	審計委員 (獨立董事) 並無意見

		<p>8. 本公司113年度財務報表及營業報告書。 (會計)</p> <p>9. 修訂本公司「公司章程」。(會計)</p> <p>10. 修訂本公司內控制度「第四章第九節薪資核計發放作業」。(稽核)</p> <p>11. 增訂本公司內控制度第十章資訊控制作業制度之第十三節暨相關內部稽核制度。(稽核)</p> <p>12. 本公司114年度營運計劃。(會計)</p> <p>13. 潘俊名會計師與3位獨立董事進行座談</p>	
114/5/13 (114年第2次)	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事：賴杉桂、黃添昌	<p>6. 114年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</p> <p>7. 114年第一季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核)</p> <p>8. 114年度公司治理評鑑結果。(稽核)</p> <p>9. 114年度董事監事及經理人責任險績保。(稽核)</p> <p>10. 本公司114年第一季合併財務報表。(會計)</p>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
114/8/11 (114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	<p>1. 114年第二季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</p> <p>2. 報告114年第2季溫室氣體盤查計劃執行情形。(稽核)</p> <p>3. 本公司113年度企業永續報告書、利害關係人鑑別與關注議題及企業永續發展推動小組113年度工作執行成果暨114年度工作計劃。(稽核)</p> <p>4. 114年第二季合併財務報告。(會計)</p>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
114/9 /25 (114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	<p>1. 擬處分本公司不動產案</p> <p>(1) 台北市內湖區新湖二路228號(土地449.41坪、建物996.95坪，總價新台幣柒億陸仟萬元(含稅))</p> <p>(2) 新北市汐止區中興路43號(國揚矽谷A棟)11樓，建物883.21坪及停車位共12位，總價參億零捌佰萬元整(含稅)</p>	審計委員 (獨立董事) 並無意見
114/11/12 (114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	<p>1. 114年第三季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)</p> <p>2. 報告114年第3季溫室氣體盤查計劃執行情形。(稽核)</p> <p>3. <b>114年度本公司ESG企業永續經營教育寧導資料傳閱。(稽核)</b></p> <p>4. 本公司114年第三季合併財務報表及會計師</p>	審計委員 (獨立董事) 並無意見

		<p>核閱之合併財務季報告稿本。(會計)</p> <p>5. 簽證會計師之獨立性及適任性及公費審查。(會計)</p> <p>6. 115年度內部稽核作業查核計劃。(稽核)</p> <p>7. 捐贈慈善款項-進賢社會福利慈善事業基金會新台幣150萬元。(稽核)</p>	
--	--	---	--