

承業生醫投資控股股份有限公司

【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：

- (一)本公司於106年6月13日設置審計委員會，內部稽核主管每季定期於審計委員會向獨立董事就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形進行溝通，且在場無一般董事列席。自110年5月開始各次溝通時已請管理階層先行離席迴避。
- (二)若遇重大異常事項時得隨時召集會議或以電子郵件之方式辦理。

110年度溝通情形如下：

日期	方式	事項	結果
110.03.19	審計委員會	109年第四季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
110.05.05	審計委員會	110年第一季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
110.08.03	審計委員會	110年第二季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
110.11.02	審計委員會	1.110年第三季內部稽核業務報告。 2.111年度內部稽核計畫。	1.經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。 2.經審議後同意年度內部稽核計畫，並送董事會決議。

二、獨立董事與會計師：

- (一)本公司於106年6月13日設置審計委員會，會計師每季定期於審計委員會向獨立董事就本公司及子公司之財務報告查核或核閱結果進行溝通，並針對會計處理原則、影響損益較大之內容、有無重大調整分錄及法令修訂有無影響財務狀況作說明，且在場無一般董事列席。自110年5月開始各次溝通時已請管理階層先行離席迴避。
- (二)若遇重大異常事項時得隨時召集會議或以書面往來文件之方式辦理。

110年度溝通情形如下：

日期	方式	事項	結果
110.03.19	審計委員會	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明109年度查核完成階段與治理單位之溝通。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之查核結論及109年度合併及個體財務報告，並提董事會討論。
110.05.05	審計委員會	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明110年第一季合併財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之核閱結論及110年第一季合併財務報告，並提報董事會。
110.08.03	審計委員會	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明110年第二季合併財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之核閱結論及110年第二季合併財務報告，並提報董事會。
110.11.02	審計委員會	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明110年第三季合併財務報告。 2.會計師向獨立董事進行簡報及說明110年度查核規劃階段與治理單位之溝通。 3.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	1.同意會計師之核閱結論及110年第三季合併財務報告，並提報董事會。 2.同意會計師於規劃階段所辨認之關鍵查核事項，預計於明年三月溝通查核結論及財務報告。