

台灣櫻花股份有限公司

110 年獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通情形

一、溝通方式

獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師就公司財務報告及財務業務狀況透過單獨會議進行溝通之原則：

- (一) 本公司內部稽核主管每季與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- (二) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- (三) 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

二、溝通事項與結果：

(一) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘錄如下：

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
110.03.17	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 賴允中	1.審閱民國 109 年度內控自評結果報告 2.審閱 109 年第三季改善追蹤及 109 年第四季稽核報告 3.審核民國 109 年度「內部控制制度聲明書」	1.知悉，無其他建議事項 2.知悉，無其他建議事項 3.審計委員會審議通過後提報董事會
110.05.07	獨立董事 陳志仁 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 陳嬌鶴	1.審閱 109 年第四季改善追蹤及 110 年第一季稽核報告 2.審核修訂內部規章制度	1.知悉，無其他建議事項 2.審計委員會審議通過後提報董事會
110.07.28	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 陳嬌鶴	審閱 110 年第一季改善追蹤及 110 年第二季稽核報告	知悉，無其他建議事項

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
110.11.02	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 陳嬌鶴	審閱 110 年第二季改善追蹤及 110 年第三季稽核報告	知悉，無其他建議 事項
110.12.17	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 稽核主管 陳嬌鶴	審閱 111 年度內部稽核年度計 劃案	知悉，無其他建議 事項

(二) 獨立董事與會計師溝通情形摘錄如下：

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
110.03.17	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 會計師 黃宇廷	1.會計師報告 109 年第四季財 務報表查核結果及溝通事項 2.重要查核事項及重要法令更 新報告	知悉，無其他建議 事項
110.07.28	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 會計師 黃宇廷	證管法令及稅務法令更新報告	
110.12.17	獨立董事 陳志仁 獨立董事 陳育成 獨立董事 鄭銘源 會計師 黃宇廷	會計師報告 110 年度關鍵查核 事項及溝通事項	