

台灣櫻花股份有限公司

114 年獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則

- (一) 本公司內部稽核主管除按月提交稽核報告給獨立董事外，並按季向審計委員會委員報告稽核業務執行情形及改善追蹤結果，並就本公司內控執行之成效進行溝通與意見交流，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
- (二) 獨立董事與會計師每年至少兩次透過審計委員會進行溝通，會計師於審計委員會中針對財務報表查核或核閱情形，或財務、稅務、法令修訂等相關議題與獨立董事充分討論。
- (三) 平時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、獨立董事與內部稽核主管 114 年度溝通情形

會議日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.11 審計委員會	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. 113 年第三季改善追蹤及 113 年第四季稽核執行情形 2. 審核 114 年度「內部控制制度聲明書」 3. 審核修訂內部規章制度	1. 無異議照案通過，提報董事會 2. 無異議照案通過，送董事會決議 3. 無異議照案通過，送董事會決議
114.05.08 審計委員會	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	113 年第四季改善追蹤及 114 年第一季稽核執行情形	無異議照案通過，提報董事會
114.08.07 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 稽核主管 賴允中	114 年第一季改善追蹤及 114 年第二季稽核執行情形	黃欽杉獨立董事建議應盡可能利用 IT 系統來管理關鍵流程 辦理情形：已依建議持續導入 IT 系統管控
114.11.11 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 稽核主管 賴允中	1. 114 年第二季改善追蹤及 114 年第三季稽核報告 2. 審核修訂內部規章制度	1. 無異議照案通過，送董事會決議 2. 無異議照案通過，送董事會決議

三、獨立董事與會計師 114 年度溝通情形

會議日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.11 審計委員會	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. 113 年度財務報表查核結果及關鍵查核事項 2. 證管及稅務法令更新、公司治理評鑑系統修正說明	知悉，無其他建議事項
114.08.07 審計委員會	獨立董事 鄭銘源 獨立董事 林奇威 獨立董事 黃欽杉 會計師 黃宇廷	1. 114 年第二季財務報表核閱結果 2. 證管及稅務法令更新、永續揭露準則最新動態	