

## 2017年福懋興業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

### 獨立董事與會計師溝通情形

- 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每年至少安排一次會計師列席，向獨立董事報告查核本公司及海內外子公司財務狀況及整體營運結果，並對法令修訂有無影響帳列情形充分溝通說明。
- 審計委員會並委任會計師查核董事會編造提交股東會各項表冊，並依規定出具審查報告書。

### 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

- 本公司「內部控制制度與內部稽核實施細則」之訂定與修訂，經審計委員會同意後提請董事會決議。
- 本公司內部控制制度有效性之考核(出具聲明書)，經審計委員會同意後提請董事會決議。
- 本公司稽核室定期將本公司出具之內部稽核報告送交獨立董事核閱。
- 獨立董事與內部稽核主管至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告及溝通，除針對檢查所發現之內控制度缺失及異常事項作成稽核報告外，並列案追蹤跟催，以確定相關單位及時採取適當改善措施。

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
2017.3.17	董事會	內部稽核主管	2016年第4季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2017.3.17	董事會	內部稽核主管	擬具「內部控制制度聲明書」	全體出席董事同意通過
2017.5.5	董事會	內部稽核主管	2017年第1季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2017.5.5	董事會	內部稽核主管	修正股務作業相關規範	全體出席董事同意通過
2017.6.23	董事會	內部稽核主管	2016年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形報告	洽悉
2017.8.4	董事會	內部稽核主管	2017年第2季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2017.11.9	審計委員會	內部稽核主管	修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	提請董事會決議
2017.11.9	董事會	內部稽核主管	2017年第3季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2017.12.20	董事會	內部稽核主管	擬訂2018年度稽核計畫	全體出席董事同意通過