

福懋興業股份有限公司

2021 年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

為配合金管會公司治理 3.0 強化獨立董事職能，對公司之財務報告及業務狀況能更進階之瞭解，本公司安排獨立董事、會計師與內部稽核主管於無一般董事及管理階層在場之情況下，單獨溝通座談會。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

- 本公司每年至少安排一次，會計師與獨立董事說明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。
- 獨立董事與內部稽核主管至少每年一次，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。
- 本公司稽核室每月將本公司出具之內部稽核報告送交獨立董事，並定期將內部稽核報告檢送董事會及審計委員會核閱。
- 本公司內稽主管及會計師每年度皆受證交所問卷進行評鑑，落實董事成員與內稽主管、會計師溝通情形及內部控制之情事。
- 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

2021 年獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通事項及情形：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
110.11.05	單獨溝通 座談會	獨立董事 林聖忠 獨立董事 郭年雄 獨立董事 郭家琦 會計師 吳漢期 稽核主管 李國益	1. 本公司 110 年第 3 季財務報告。 2. 本公司 110 年第 3 季稽核計畫執行情形。	與會人員對於本次會議無意見。