

科懋生物科技股份有限公司
民國一一三年
獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策與溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策：

- (一)本公司於民國 110 年 5 月 21 日設立審計委員會，審計委員會成員由全體獨立董事組成，審計委員會每季至少召開一次。
- (二)本公司內部稽核主管除每月交付稽核報告予獨立董事外，並於審計委員會議中向各獨立董事報告稽核業務執行情形，主要報告事項如下：
- 內部稽核計劃執行及缺失改善追蹤情形；
 - 稽核人員年度專業訓練規劃及執行情形；
 - 年度稽核計畫內容以及內部控制制度自行評估結果。
- (三)每年至少一次召開獨立董事與內部稽核主管及會計師單獨會議，將內部稽核作業之發現或缺失、會計師之查核意見或建議，與獨立董事進行溝通，並將溝通意見做成紀錄提董事會報告。
- (四)本公司簽證會計師於審計委員會，報告年度及季財務報表查核或核閱結果，以及其他依法令要求之溝通事項。
- (五)本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接溝通之管道，如透過電子郵件、電話或舉行會議討論關注議題。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形：

日期	會議方式	出席人員	溝通事項	溝通結果	處理情形
113/02/23	審計委員會	獨立董事 張春雄 獨立董事 蔡淑梨 獨立董事 王英洲 稽核主管 陳世祥 會計師 黃柏淑	112 年第四季會計師與公司治理單位溝通。	委員會洽悉。	無。
			112 年第四季稽核計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
113/05/09	審計委員會	獨立董事 張春雄 獨立董事 蔡淑梨 獨立董事 王英洲 稽核主管 陳世祥 會計師 黃柏淑	113 年第一季會計師與公司治理單位溝通。	委員會洽悉。	無。
			113 年第一季稽核計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
113/08/08	審計委員會	獨立董事 吳豐祥 獨立董事 王英洲 獨立董事 洪啟峯 獨立董事 羅天一 稽核主管 陳世祥 會計師 黃柏淑	113 年第二季會計師與公司治理單位溝通。	委員會洽悉。	無。
			113 年第二季稽核計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
113/11/07	審計委員會	獨立董事 吳豐祥 獨立董事 王英洲 獨立董事 洪啟峯 獨立董事 羅天一 稽核主管 陳世祥 會計師 黃柏淑	113 年第三季會計師與公司治理單位溝通。	委員會洽悉。	無。
			113 年第三季稽核計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
113/12/26	審計委員會	獨立董事 張春雄 獨立董事 蔡淑梨 獨立董事 王英洲 稽核主管 陳世祥	113 年度工作計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
			113 年度稽核計劃執行情形。	委員會洽悉。	無。
			114 年度工作計劃。	委員會洽悉。	無。
			114 年度稽核計劃。	洽悉，提報董事會決議。	提報 12/26 董事會。
			其他討論事項。	無。	無。