

世莖塑膠股份有限公司

內部稽核主管與會計師及獨立董事之溝通情形

更新日期：民國 109 年 11 月 10 日

1. 本公司每月以書面就前月份查核情形及改善追蹤情形彙總報告交付獨立董事、監察人核閱，就該報告批示或其他建議事項。
2. 本公司內部稽核主管定期於每季召開之董事會，向獨立董事、監察人進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
3. 本公司每季至少召開一次董事會，獨立董事、稽核主管均列席董事會，稽核主管就查核結果事前向獨立董事報告，並於董事會會中報告內部稽核業務情形。
4. 本公司簽證會計師每年至少一次參與公司董事會，於會議中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，每年度至少 2 次與會計師進行查核前後溝通，獨立董事、監察人與簽證會計師溝通狀況良好。
5. 綜上，獨立董事、監察人可透過董事會以及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況（包括財務業務狀況）及稽核情形，並可透過各種報告及管道（例如：電話、傳真、電子郵件等）與會計師進行良好溝通。

獨立董事、監察人與會計師溝通

日期	溝通事項	溝通結果
109.03.20	108 年度財務報表。	業經獨立董事、監察人通過108年度財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。

獨立董事、監察人稽核主管溝通

日期	溝通事項	獨立董事、監察人意見
109.03.20	(一) 前一年度稽核計畫執行情形報告說明。 (二) 內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書。	無
109.05.08	(一) 109 年第一季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。	無
109.08.06	(一) 109 年第二季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。	無
109.11.05	(一) 109 年第三季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。 (二) 110 年度稽核計畫報告。	無