

仁新醫藥股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通

113 年度

◆ 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通政策

本公司內部稽核主管每月提供獨立董事稽核報告，每季於審計委員會中進行內部稽核執行狀況說明，另每年度報告次一年度查核規劃內容，對於稽核業務規劃、執行情形、查核缺失的改善追蹤情形皆已充分溝通。

簽證會計師亦定期於審計委員會議中說明每年度財務報表查核結果，以及不定期向獨立董事報告其他相關法令要求之溝通事項。

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。

◆ 獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通重點	溝通結果
113/04/19	1. 112 年度合併及個體財務報告查核結果及重要查核事項。	無建議事項。

◆ 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通重點	溝通結果
113/02/21	1. 報告本公司 112 年 10 至 12 月稽核計畫執行情形。	無建議事項。
113/04/19	1. 報告本公司 113 年 01 至 03 月稽核計畫執行情形。	無建議事項。
113/08/13	1. 報告本公司 113 年 04 至 06 月稽核計畫執行情形。	無建議事項。
113/12/19	1. 報告本公司 113 年 07 至 09 月稽核計畫執行情形。 2. 依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 13 條規定，擬定 114 年度稽核計畫。	無建議事項。