

利奇機械工業股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議一次，並得視需要隨時召開。

❖ 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司內部稽核主管至少每季一次於審計委員會議與獨立董事進行內部稽核業務執行情形報告及討論內部控制、相關法規之遵循等運作情形，並於董事會報告內部稽核業務及執行結果。
2. 本公司簽證會計師提供財務、稅務相關諮詢，對集團財報查核(核閱)結果及內控查核情形或近期法令更新與獨立董事進行討論與溝通。並安排於審計委員會及董事會列席進行報告，就相關議題溝通討論。

❖ 最近年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

109 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通具體事項如下：

日期	溝通事項重點	溝通結果
109/3/25	✓ 108 年度財務報告、內部控制聲明書(並提請董事會決議) ✓ 109 年度稽核計劃執行及改善情形	良好，全體出席委員同意通過。
109/5/07	✓ 109 年度稽核計劃執行及改善情形	良好，全體出席委員同意通過。
109/8/10	✓ 109 年度稽核計劃執行及改善情形	良好，全體出席委員同意通過。
109/11/09	✓ 109 年度稽核計劃執行及改善情形 ✓ 110 年度稽核計劃(並提請董事會決議)	良好，全體出席委員同意通過。
109/12/14	✓ 109 年度稽核計劃執行及改善情形	良好，全體出席委員同意通過。

109 年度獨立董事與會計師之溝通具體事項如下，(會計師列席審計委員會及董事會及必要議題得視情況以其他形式討論)：

日期	溝通事項重點	溝通結果
109/3/25 (因疫情影響，以視訊會議方式進行)	✓ 108 年度財務報告、集團財務整體運作情形及法令修訂有無影響情形充分討論及溝通。	良好，全體出席委員同意通過。