

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
110 年度

◆ 獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

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
110/04/07	1. 109 年個體暨合併財務報告查核結果。 2. 重編 109 年第二季合併財務報告。 3. 對與會人員所提問題進行討論。	無建議事項。
110/12/28	1. 110 年度財務報告查核規劃。 2. 110 年度關鍵查核事項之溝通。 3. 對與會人員所提問題進行討論。	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
110/03/22	1. 報告本公司 109 年 10 至 12 月稽核計畫執行情形。 2. 報告 109 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。	無建議事項。

110/05/06	1. 報告本公司 110 年 1 至 3 月稽核計畫執行情形。	無建議事項。
110/08/12	1. 報告本公司 110 年 4 至 6 月稽核計畫執行情形。	無建議事項。
110/11/17	1. 稽核主管異動案。	無建議事項。
110/12/28	1. 報告本公司 110 年 7 至 9 月稽核計畫執行情形。 2. 依法令規定，擬定 111 年度稽核計畫。	無建議事項。