

松川精密股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管溝通情形

1. 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。
2. 內部稽核主管與獨立董事之單獨溝通：
 - 本公司內部稽核部門每月以電子郵件方式將稽核報告及追蹤報告交付獨立董事查閱。
 - 內部稽核主管每季列席審計委員會向獨立董事報告內部稽核計畫實際執行情形。
 - 內部稽核主管每年至少一次於單獨溝通會議向獨立董事報告及溝通內部稽核業務執行情形。
 - 平時若有特殊狀況或發現有重大違規情事時，稽核主管亦會即時以電話或電子郵件方式或不定期隨時召開會議向獨立董事呈報。
 - 截至目前為止本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
3. 113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期 溝通會議	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/12/27 單獨溝通會議	獨立董事盧佳琪 獨立董事于卓民 獨立董事李易諭 獨立董事蔡明宏	1. 內部稽核主管異動案。 2. 113 年第三季內部稽核計畫實際執行情形。 3. 113 年第三季追蹤報告。 4. 114 年度稽核計畫。 5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「內部控制制度自行評估作業程序」。	本次會議 無意見。
113/12/27 審計委員會	獨立董事盧佳琪 獨立董事于卓民 獨立董事李易諭 獨立董事蔡明宏	1. 113 年第三季內部稽核計畫實際執行情形。	本次會議 無意見。

二、獨立董事與會計師溝通情形：

1. 會計師就查核結果、關鍵查核事項、公司財務狀況等進行說明，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通，並隨時更新重要會計準則及重要法令。
2. 截至目前為止本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好。

3. 113 年度獨立董事與會計師溝通情形：

日期 溝通會議	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/12/27 審計委員會 會前會	獨立董事盧佳琪 獨立董事于卓民 獨立董事李易諭 獨立董事蔡明宏	1. 年度查核規劃。 2. 關鍵查核事項說明。 3. 獨立性。 4. 重要會計法規更新。	本次會議 無意見。